

宁波波导股份有限公司

600130

2011 年年度报告

目录

一、 重要提示.....	2
二、 公司基本情况.....	2
三、 会计数据和业务数据摘要.....	3
四、 股本变动及股东情况.....	6
五、 董事、监事和高级管理人员.....	9
六、 公司治理结构.....	13
七、 股东大会情况简介.....	17
八、 董事会报告.....	18
九、 监事会报告.....	34
十、 重要事项.....	35
十一、 财务会计报告.....	39
十二、 备查文件目录.....	116

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名。

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
沈余银	董事	工作原因	李凌

(三) 天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	徐立华
主管会计工作负责人姓名	孙景艳
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	肖永辉

公司负责人徐立华、主管会计工作负责人孙景艳及会计机构负责人（会计主管人员）肖永辉声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	宁波波导股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	波导
公司的法定英文名称	NINGBO BIRD Co.,Ltd.
公司的法定英文名称缩写	BIRD
公司法定代表人	徐立华

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	马思甜	陈新华
联系地址	浙江省奉化市大成东路 999 号	浙江省奉化市大成东路 999 号
电话	0574-88918855	0574-88918855
传真	0574-88929054	0574-88929054
电子信箱	birdzq@chinabird.com	birdzq@chinabird.com

(三) 基本情况简介

注册地址	浙江省奉化市大成东路 999 号
注册地址的邮政编码	315500
办公地址	浙江省奉化市大成东路 999 号
办公地址的邮政编码	315500
公司国际互联网网址	http://www.chinabird.com/
电子信箱	birdzq@chinabird.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn/
公司年度报告备置地点	公司证券部

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	ST 波导	600130	*ST 波导

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1995 年 7 月 27 日	
公司首次注册登记地点	浙江宁波	
首次变更	公司变更注册登记日期	2006 年 11 月 7 日
	公司变更注册登记地点	浙江宁波
	企业法人营业执照注册号	3302001001488
	税务登记号码	330283713326377
	组织机构代码	71332637-7
公司聘请的会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	
公司聘请的会计师事务所办公地址	杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 6-10 层	

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	52,319,147.19
利润总额	61,721,920.31
归属于上市公司股东的净利润	60,151,902.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	16,205,738.06
经营活动产生的现金流量净额	31,295,755.08

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	8,938,179.94		6,115,968.99	36,871,671.46
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	100,540.85			
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,638,741.89		6,324,431.63	24,841,290.17
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	5,034,488.57		-172,446.51	99,668.81
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			72,706.00	
对外委托贷款取得的损益	22,576,277.13	系本期委托贷款取得的投资收益 23,915,547.81 元扣除相应计缴的税费 1,339,270.68 元后的净额。	16,289,251.48	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	758,790.27		-983,914.08	2,688,018.78
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,048,816.00			
所得税影响额	-149,670.08			

合计	43,946,164.57		27,645,997.51	64,500,649.22
----	---------------	--	---------------	---------------

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年增 减 (%)	2009 年
营业总收入	593,858,567.86	1,034,359,431.17	-42.59	1,153,681,684.00
营业利润	52,319,147.19	24,592,017.10	112.75	-43,533,269.80
利润总额	61,721,920.31	42,276,404.43	46.00	15,716,462.91
归属于上市公司股东的净利润	60,151,902.63	42,259,170.19	42.34	15,716,462.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	16,205,738.06	14,613,172.68	10.90	-48,784,186.31
经营活动产生的现金流量净额	31,295,755.08	-52,917,137.55	不适用	-57,690,599.45
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2009 年末
资产总额	903,983,701.81	901,046,668.42	0.33	991,968,800.91
负债总额	216,424,111.99	274,017,347.25	-21.02	407,473,475.46
归属于上市公司股东的所有者权益	687,559,589.82	627,029,321.17	9.65	584,495,325.45
总股本	768,000,000.00	768,000,000.00	0	768,000,000.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.08	0.06	33.33	0.02
稀释每股收益 (元 / 股)	0.08	0.06	33.33	0.02
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	0.08	/	/	/
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.02	0.02	0	-0.06
加权平均净资产收益率 (%)	9.15	6.98	增加 2.17 个百分点	2.73
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	2.47	2.41	增加 0.06 个百分点	-8.46
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.04	-0.07	不适用	-0.08
	2011 年 末	2010 年 末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年 末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	0.90	0.82	9.76	0.76
资产负债率 (%)	23.94	30.41	减少 6.47 个百分点	41.08

(四) 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融负债	955,904.76	244,713.68	711,191.08	711,191.08
合计	955,904.76	244,713.68	711,191.08	711,191.08

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	0		0	0	0	0	0	0	
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中： 境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股	0		0	0	0	0	0	0	
其中： 境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	768,000,000	100	0	0	0	0	0	768,000,000	100
1、人民币普通股	768,000,000	100						768,000,000	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	768,000,000	100						768,000,000	100

2、 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(二) 证券发行与上市情况

1、 前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数		61,219 户		本年度报告公布日前一个月末股东总数		60,794 户	
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
宁波电子信息集团有限公司	境内非国有法人	21.71	166,752,000	0		质押	166,752,000
波导科技集团股份有限公司	境内非国有法人	16.40	125,946,400	0		质押	60,000,000
刘翠华	未知	1.47	11,290,000			未知	
奉化市大桥镇资产经营总公司	境内非国有法人	0.93	7,176,328	0		未知	
刘翠凤	未知	0.77	5,924,245			未知	
刘柏权	未知	0.51	3,895,714			未知	
刘菊芳	未知	0.35	2,706,664	123,564		未知	
施建荣	未知	0.33	2,523,370	122,300		未知	
卢金红	未知	0.312	2,394,100	149,400		未知	
中国电子进出口宁波有限公司	其他	0.310	2,377,400	0		未知	
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量				
宁波电子信息集团有限公司	166,752,000		人民币普通股				
波导科技集团股份有限公司	125,946,400		人民币普通股				
刘翠华	11,290,000		人民币普通股				
奉化市大桥镇资产经营总	7,176,328		人民币普通股				

公司		
刘翠凤	5,924,245	人民币普通股
刘柏权	3,895,714	人民币普通股
刘菊芳	2,706,664	人民币普通股
施建荣	2,523,370	人民币普通股
卢金红	2,394,100	人民币普通股
中国电子进出口宁波有限公司	2,377,400	人民币普通股

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

法人

单位：万元 币种：人民币

名称	宁波电子信息集团有限公司
单位负责人或法定代表人	沈余银
成立日期	1998 年 8 月 27 日
注册资本	15,500
主要经营业务或管理活动	主要从事资产经营，实业项目投资；电子产品制造、销售、技术开发；电子技术开发、转让、咨询服务；房地产开发、经营、租赁；企业管理培训等，是一家多元产业结构和产权结构的企业集团

(2) 实际控制人情况

法人

单位：万元 币种：人民币

名称	中国新纪元有限公司
单位负责人或法定代表人	时平生
成立日期	1992 年 9 月 2 日
注册资本	100,000
主要经营业务或管理活动	物资流通专业市场开发、经营；黑色金属、炉料、木材及其制品、化工原料、化工产品、天然橡胶及其制品、纸张、纺织原料及纺织品、建筑材料、机电产品、成套设备、备品备件、摩托车及其配件、电子产品、仪器仪表、现代化办公设备的组织生产加工、批发、零售、代购、代销、租赁、仓储运输(国家有专项专营规定的除外)；汽车(不含小轿车)及其配件的批发、零售；客车租赁；针织品、服装、家用电器、五金交电、日用百货的批发、零售、代购、代销；与主兼营业务相关的信息咨询和服务。自营和代理各类商品和技术的

	进出口(国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外)。
--	------------------------------

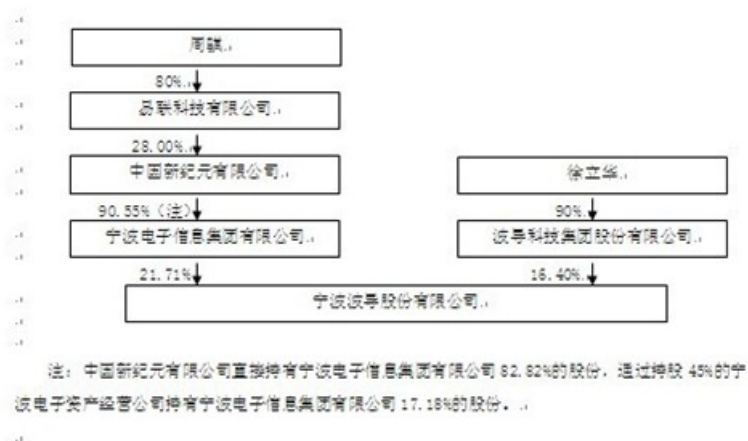
○ 自然人

姓名	周骐
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	易联科技有限公司董事长

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、 其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:万元 币种:人民币

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本
波导科技集团股份有限公司	徐立华	1998 年 1 月 22 日	主营业务为电子、通讯产品，通讯系统的研制、加工、安装、维修；信息服务、	10,000

五、 董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬	是否在股东单位或其他关联

									总额(万元)(税前)	单位领取报酬、津贴
徐立华	董事长	男	48	2011年5月27日	2014年5月27日				27.03	否
李凌	副董事长	男	46	2011年5月27日	2014年5月27日					是
干新德	董事	男	44	2011年5月27日	2014年5月27日					是
沈余银	董事	男	43	2011年5月27日	2014年5月27日					是
江定康	董事	男	44	2011年5月27日	2014年5月27日					是
卢子良	董事	男	49	2011年5月27日	2014年5月27日					是
沈成德	独立董事	男	48	2011年5月27日	2014年5月27日				4.8	否
刘济林	独立董事	男	64	2011年5月27日	2014年5月27日				4.8	否
程源	独立董事	男	41	2011年5月27日	2014年5月27日				4.8	否
史俊杰	监事会召集人	男	40	2011年5月27日	2014年5月27日					是
何刚	监事	男	38	2011年5月27日	2014年5月27日				11.39	否
赵书钦	监事	男	44	2011年5月27日	2014年5月27日				20.08	否
张樟铉	总经理	男	46	2011年5月27日	2014年5月27日				26.11	否
马思甜	副总经	男	47	2011年	2014年				22.51	否

	理、董 事会秘 书			5 月 27 日	5 月 27 日					
戴茂余	副总经 理	男	47	2011 年 5 月 27 日	2014 年 5 月 27 日				18.85	否
孙景艳	副总经 理、财 务负责 人	女	49	2011 年 5 月 27 日	2014 年 5 月 27 日				19.95	否
刘方明	副总经 理	男	46	2011 年 5 月 27 日	2014 年 5 月 27 日				20.27	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	180.59	/

徐立华：本公司董事长，波导科技集团股份有限公司董事长

李凌：电子信息集团副董事长、党委书记、总经理，本公司副董事长

干新德：宁波电子信息集团有限公司董事、副总经理，本公司董事

沈余银：宁波电子信息集团有限公司董事长、大恒新纪元科技股份有限公司总裁，本公司董事

江定康：奉化市大桥镇资产经营总公司副总经理，本公司董事

卢子良：波导科技集团股份有限公司财务总监，兼任宁波神马汽车制造有限公司财务总监，本公司董事

沈成德：香溢融通控股集团股份有限公司副总经理兼总会计师，本公司独立董事

刘济林：浙江大学教授、博士生导师，本公司独立董事

程源：清华大学副教授，本公司独立董事

史俊杰：宁波电子信息集团有限公司财务审计部副经理，宁波电子信息集团科技研发有限公司常务副总经理，本公司监事会召集人

何刚：本公司质量部经理、工会主席，职工监事

赵书钦：本公司之控股子公司宁波波导软件有限公司副总经理，本公司监事

张樟铤：本公司总经理、本公司之控股子公司宁波波导软件有限公司总经理

马思甜：本公司副总经理、董事会秘书

戴茂余：本公司副总经理

孙景艳：本公司副总经理、财务负责人

刘方明：本公司副总经理

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
徐立华	波导科技集团股份有限公司	董事长			否
李凌	宁波电子信息集团有限公司	副董事长、总经理、党委书记			是

干新德	宁波电子信息集团有限公司	董事、副总经理			是
沈余银	宁波电子信息集团有限公司	董事长			是
史俊杰	宁波电子信息集团有限公司	财务部副经理			是
江定康	奉化市大桥镇资产经营总公司	副总经理			是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
徐立华	随州波导电子有限公司	董事长			否
徐立华	宁波通信工程技术研究中心	法定代表人			否
张樟铉	宁波波导软件有限公司	董事长、总经理			否
戴茂余	宁波波导销售有限公司	董事长			否
赵书钦	宁波波导软件有限公司	副总经理			是
刘方明	随州波导电子有限公司	总经理			否

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司高级管理人员的年度报酬（含基本工资与绩效奖励）依据公司第一届董事会第二十次会议审议通过的《经营者年薪制考核办法》实施。根据公司经营指标完成情况，对高级管理人员进行绩效考核，确定报酬。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	经营业绩、考核结果以及其他奖惩条款。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司董事、监事、高级管理人员发放和薪酬符合公司相关规定。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

(五) 公司员工情况

在职员工总数	1,129
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	666
技术人员	320
管理人员	70
财务人员	20
基层后勤人员	53
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上学历	40
大学本科	351
大专学历	74
大专以下学历	664

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

1、公司严格遵循《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规的要求，逐步完善公司治理结构，维护上市公司及股东利益，确保了公司安全、稳定、健康、持续发展。公开、公正、公平、真实、准确、完整、及时地披露信息，切实履行作为上市公司的信息披露义务，积极维护公司和投资者，尤其是中小股东的合法权益。

2、公司股东大会、董事会、监事会均能按规定的程序与内容召开，行使章程规定的决策监督职能，公司董监事及高管人员勤勉尽责、诚信自律。公司经理层严格按照公司章程的规定履行职责，严格执行董事会决议，不存在越权行为，不存在内部人控制的倾向，不存在未能忠实履行职务、违背诚信义务的情形。

3. 公司独立性情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立。公司没有为控股股东和实际控制人提供担保和以公司的资产进行抵押等保证。公司的控股股东和实际控制人没有直接或间接非经营性的资金和资产占用，公司和控股股东的关联交易程序合法，没有损害非关联方利益。

4、信息披露情况，公司严格按照规定进行信息披露，按时保质完成全年信息披露工作，全年共编制、报送、披露四份定期报告和十七份临时公告，信息披露真实、准确、完整、及时、公平，符合监管的要求。

5、贯彻中国证监会《上市公司高级管理人员培训工作指引》及《上市公司董事、监事培训实施细则》的文件精神，公司高度重视董事、监事及高级管理人员培训工作。在外部培训方面，认真组织、积极督促全体董事、监事和高管人员参加证监局、交易所等相关部门的各项培训；在内部培训方面，及时将各项法律法规发送给董监高，让他们学习掌握最新的法规要求。通过两方面的培训，全体董事、监事和高管人员提高了规范运作意识，提升了自身素质和履职能力；强化了他们的责任意识、规范运作意识、守法经营意识和诚信意识。

(二) 董事履行职责情况

1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
徐立华	否	7	7	4	0	0	否
李凌	否	7	7	4	0	0	否
沈余银	否	7	7	4	0	0	否
干新德	否	7	7	4	0	0	否
卢子良	否	4	4	3	0	0	否
江定康	否	4	4	3	0	0	否
刘济林	是	7	7	4	0	0	否
程源	是	7	7	4	0	0	否
沈成德	是	7	7	4	0	0	否

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司根据《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的要求，先后制订、修订了《董事会议事规则》、《独立董事年报工作制度》。报告期内，公司独立董事认真履行职责，发挥其在财务等方面的专业知识，在董事会上积极为公司的发展发表意见，为公司重大决策提供专业性意见，提高了董事会决策科学性和客观性，维护了中小股东的合法权益。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司独立从事业务经营，对控股股东及其关联企业不存在依赖关系。公司拥有独立的原材料采购和产品的生产、销售系		

		统，主要原材料的采购和产品的生产、销售不依赖于控股股东及其关联企业。		
人员方面独立完整情况	是	公司高级管理人员均专职在本公司工作并领取报酬，不在控股股东及其关联企业兼任除董事之外的其他职务；公司的劳动、人事及工资管理完全独立。		
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立于控股股东的生产系统、配套设施、房屋所有权、土地使用权、工业产权和非专利技术等的有形和无形资产。		
机构方面独立完整情况	是	公司与控股股东及其关联企业的办公机构和生产经营场所分开，不存在混合经营、合署办公的情况；公司相应部门与控股股东及其关联企业的内设机构之间没有上下级关系。		
财务方面独立完整情况	是	公司设置了独立的财务会计部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立作出财务决策，不存在控股股东干预本公司资金使用的情况；公司在银行独立开户，依法独立纳		

		税。		
--	--	----	--	--

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

<p>内部控制建设的总体方案</p>	<p>公司内部控制目标是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。在内部控制制度的建立与实施过程中，充分考虑：控制环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、控制监督等五项基本要素。公司已按照财政部发布的《企业内部控制基本规范》和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司内部控制指引》，建立健全了合理的内部控制制度，并得到有效执行，财务报告真实可靠，信息披露真实、准确、及时、完整，生产经营活动持续稳定。</p>
<p>内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况</p>	<p>报告期内公司根据自身的特点和董事会的要求，对照财政部五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》的相关要求，对公司风险诊断评估、制度抽查、人员访谈等工作，基本完成了内部控制制度体系文本制订，内容涵盖了融资、投资、销售及收款、采购及付款、固定资产管理、货币资金管理、关联交易管理、担保管理、行政人事管理、会计控制、信息披露管理等诸多经营活动环节。在日常经营过程中，公司所有部门、分、子公司都能在公司内部控制框架内规范运行，有效地保证了公司经营效益水平的不断提升和管理水平的不断提升。</p>
<p>内部控制检查监督部门的设置情况</p>	<p>公司董事会审计委员会办公室为内部控制检查监督部门。主要负责监督内部控制的有效实施和内控自我评价，审核公司的财务信息及披露，负责公司内、外部审计沟通及协调，对董事会审计委员会负责。</p>
<p>内部监督和内部控制自我评价工作开展情况</p>	<p>公司建立了《内部审计管理制度》，审计委员会办公室对公司及公司所属分、子公司的经营活动、财务收支、经济效益等进行监督。并对公司内部控制制度的建立和执行情况进行检查和评价。定期向董事会提交内部控制自我评估报告。</p>
<p>董事会对内部控制有关工作的安排</p>	<p>公司董事会通过下设的审计委员会，监督内部审计制度及其实施，评价内部审计与外部审计工作，审核公司的财务信息及其披露，审查公司内控制度和流程的执行情况。</p>
<p>与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况</p>	<p>公司按照《企业会计准则》及国家有关法律法规，建立了较为完善的财务会计制度和内部控制体系，具体包括会计制度、财务管理制度、财务报</p>

	告管理制度、成本管理程序、票据管理制度等，各项制度均得到较好执行。
内部控制存在的缺陷及整改情况	公司现有内部控制制度基本能够适应公司管理的要求，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证，截至本报告期末，公司未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司将进一步完善内部控制结构，及时修订、补充、完善各项内部控制制度，使相关内部控制程序更加系统化、制度化，以应对未来的变化。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

根据公司第四届董事会第十九次会议审议通过的《2011 年度公司高级管理人员考核办法》

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：否

上述报告的披露网址：www.sse.com.cn

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司第四届董事会第十次会议审议通过了《宁波波导股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，该制度进一步完善了信息披露管理制度，加大了对年报信息披露责任人的问责力度，提高了公司年报信息披露质量和透明度。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

七、 股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年度股东大会	2011 年 5 月 27 日	中国证券报 上海证券报	2011 年 5 月 28 日

- (一) 审议通过了《公司 2010 年度董事会工作报告》
- (二) 审议通过了《公司 2010 年度监事会工作报告》

- (三) 审议通过了《公司 2010 年度财务决算报告》
- (四) 审议通过了《公司 2010 年度报告及其摘要》
- (五) 审议通过了《公司 2010 年度利润分配预案》
- (六) 审议通过了《关于续聘会计师事务所及决定其报酬的议案》
- (七) 审议通过了《公司章程修正案》
- (八) 审议通过了《关于董事会换届选举的议案》;
- (九) 审议通过了《关于监事会换届选举的议案》

八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、 报告期内公司总体经营情况

报告期内，全球经济波动加剧，行业竞争日益激烈，公司在全体员工的共同努力下，通过加大研发投入、严格成本控制、提高生产效率等措施，逐步走出了经营困境，基本达到了公司董事会年初制订的经营目标。但与境内外的主流手机厂商相比，公司核心竞争力仍显不足、依然面临巨大的生存压力，公司未来主营业务盈利能力的持续增长仍面临挑战。近年来，公司的主要业务是依托自身的研发、设计能力向市场提供有竞争力的手机主板，以满足面向新兴市场和发展中国家市场的中低端手机出口企业的需求。自去年下半年以来，公司抓住全球手机智能化的趋势，调整研发方向，同时利用与国际一流移动电话设计方案提供商和重要元器件供应商的战略合作关系，整合供应链、提高研发效率，开始向市场提供附加值较高的 3G 智能手机主板，公司希望经过努力能在今后成为在市场上有一定竞争力的 3G 智能手机和主板供应商。由于经营模式的调整和产品结构的变化，公司在报告期内停止了部分竞争能力较低，盈利状况不佳的 2G 低端产品的生产销售，导致公司 2011 年主营业务收入较 2010 年有较大幅度的下降，随着产品结构的改善、3G 智能手机占比的提升，公司 2012 年主营业务收入预计将会明显上升。令人可喜的是公司近年来重点开拓的软件开发收入和 SP 服务收入报告期内与上年相比有较大幅度的上升，主营业务盈利能力的提高在一定程度上抵消了经营规模下降的不利影响。为了最大限度的提高资源利用效率、为股东谋取尽可能大的收益，公司在努力做好主营业务的同时，还在控制风险的前提下，积极采取各种措施、提高闲置资金的使用效率，取得了较为理想的财务收益。

报告期内，公司共实现销售收入 59,385.86 万元，同比下降 42.59%；营业利润 5,231.91 万元，较上年度增加盈利 2,772.71 万元；报告期内实现归属于母公司股东的净利润 6,015.19 万元，较上年度增加 1,789.27 万元，增长 42.34%。

2、 公司主营业务及其经营状况

本公司属于电子通讯行业，主要从事电子通讯产品、通讯系统、计算机及配件、现代办公设备的研究开发、制造、维修；信息服务和进出口业务。公司以手机等移动通信终端产品的开发、生产、销售及相应的维修服务为主业。

(1) 主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分产品						
手机及配件	492,511,152.37	436,586,081.19	11.36	-49.77	-52.14	4.38
软件及技术	52,323,467.26	26,507,171.04	49.34	355.04	413.6	-5.78

服务收入						
------	--	--	--	--	--	--

(2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
境内	107,907,312.52	44.9
境外	436,927,307.11	-52.38

3、研发投入及技术创新情况

公司所处电子通信行业，产品更新换代非常快，研究开发的实力直接决定产品的性价比优势和市场竞争力。公司一向重视研发队伍的建设和研发投入，公司研发机构宁波波导软件有限公司被认定为宁波重点软件企业和高新技术企业。报告期末公司申请专利 41 个，拥有 18 项专利。

4、主要会计数据

资产负债表项目

单位：元

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度
货币资金	458,309,384.12	181,535,199.60	152.46%
应收账款	22,527,760.83	34,022,199.16	-33.79%
预付款项	1,375,245.36	692,433.28	98.61%
应收利息	275,000.00	4,482,166.67	-93.86%
其他应收款	83,309,782.67	302,836,243.37	-72.49%
长期股权投资	1,179,283.24	30,426,598.85	-96.12%
短期借款	8,427,383.81	44,548,942.58	-81.08%
交易性金融负债	244,713.68	955,904.76	-74.40%
应付票据	6,422,174.13	29,742,097.28	-78.41%
应付职工薪酬	32,329,063.97	47,303,695.90	-31.66%
应付利息	205,749.87	637,075.88	-67.70%

(1) 货币资金期末数较期初数增加 152.46%，主要系上期委托贷款于本期收回，期末委托贷款余额减少所致；

(2) 应收帐款期末数较期初数减少 33.79%，主要系营业收入减少及到期贷款收回所致；

(3) 预付帐款期末数较期初数增加 98.61%，主要系以预付方式结算贷款的货物尚未收到所致；

(4) 应收利息期末数较期初数减少 93.86%，主要系期末委托贷款减少所致；

(5) 其他应收款期末数较期初数减少 72.49%，主要系期末委托贷款减少所致；

(6) 长期股权投资期末数较期初数减少 96.12%，主要系出售中移鼎讯通信股份有限公司股权所致；

(7) 短期借款期末数较期初数减少 81.08%，主要系期末货币资金余额较大，期末融资需求减少所致。；

(8) 交易性金融负债期末数较期初数减少 74.40%，主要系未交割的远期结售汇合约减少所

致：

(9) 应付票据期末数较期初数减少 78.41%，主要系以票据结算货款方式减少所致；

(10) 应付职工薪酬期末数较期初数减少 31.66%，主要系职工福利费减少所致；

(11) 应付利息期末数较期初数减少 67.7%，主要系银行借款减少所致。

利润表项目

单位：元

利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度
营业收入	593,858,567.86	1,034,359,431.17	-42.59%
营业成本	499,056,069.39	944,173,595.17	-47.14%
营业税金及附加	5,404,217.88	3,419,732.51	58.03%
销售费用	6,295,025.27	11,090,457.07	-43.24%
财务费用	-5,392,059.33	-3,488,976.11	54.55%
公允价值变动收益	711,191.08	-671,024.39	不适用
投资收益	34,552,029.69	20,426,971.64	69.15%
营业外收入	10,607,931.21	20,150,482.34	-47.36%
营业外支出	1,205,158.09	2,466,095.01	-51.13%
所得税费用	1,570,017.68	17,234.24	9009.87%

(12) 营业收入本期数较上年同期数减少 440,500,863.31 元，减少 42.59%，主要系产品销售规模减少所致；

(13) 营业成本本期数较上年同期数减少 445,117,525.78 元，减少 47.14%，主要系产品销售规模减少所致；

(14) 营业税金及附加本期数较上年同期数增加 1,984,485.37 元，增加 58.03%，主要系委托贷款取得的收益应计税费增加所致；

(15) 销售费用本期数较上年同期数减少 4,795,431.8 元，减少 43.24%，主要系产品销售规模减少所致；

(16) 财务费用本期数较上年同期数收益增加 1,903,083.22 元，增加 54.55%，主要系外币负债随人民币升值而产生的汇兑收益增加所致；

(17) 公允价值变动收益本期数较上年同期数有大幅变动，主要系上期亏损的远期结售汇合约于本期交割所致；

(18) 投资收益本期数较上年同期数增加 14,125,058.05 元，增加 69.15%，主要系处置长期股权投资产生的收益、处置交易性金融资产取得的收益和委托贷款取得的收益增加所致；

(19) 营业外收入本期数较上年同期数减少 9,542,551.13 元，减少 47.36%，主要系非流动资产处置利得和政府补助减少所致；

(20) 营业外支出本期数较上年同期数减少 1,260,936.92 元，减少 51.13%，主要系对外捐赠及水利建设专项资金减少所致；

(21) 所得税费用的大幅增长，主要系子公司宁波波导软件有限公司上期为免税年度所致。

现金流量表项目

单位：元

项目	2011 年度	2010 年度	与上期金额差异额
经营活动产生的现金流量净额	31,295,755.08	-52,917,137.55	84,212,892.63
投资活动产生的现金流量	279,734,364.75	-206,002,464.87	485,736,829.62

净额

筹资活动产生的现金流量
净额 -21,985,036.02 -20,703,015.97 -1,282,020.05

(22)经营活动产生的现金流量净额为 31,295,755.08 元, ,较上年度增加流入 84,212,892.63 元, 主要系公司盈利能力的提高及经营性应收项目的减少所致;

(23)投资活动产生的现金流量净额为 279,734,364.75 元, 较上年度增加流入 485,736,829.62 元, 主要系上期委托贷款于本期收回, 本期委托贷款金额减少以及转让中移鼎讯通信股份有限公司股权所致;

(24)筹资活动产生的现金流量净额为-21,985,036.02 元, 较上年度增加流出 1, 282, 020.05 元, 主要系归还短期借款所致。

5、 主要控股子公司的经营情况及业绩

单位:万元					
公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产总额	2011 年度净利润
宁波波导销售有限公司	批发零售贸易	电子、通讯产品批发、零售, 通讯系统研究开发、制造、维修; 自营和代理各类商品和技术的进出口业务, 但国家限定公司经营和禁止进出口的商品和技术除外。	500 万元	14,845.91	55.29
随州波导电子有限公司	通讯设备制造	移动电话、电子通讯产品、通讯系统、计算机及配件、现代办公设备的研究、制造、维修及销售。	USD 725 万	17,308.74	413.75
宁波波导软件有限公司	软件开发	计算机软硬件、电子产品、移动通信产品的技术开发、技术咨询服务、成果转让; 计算机软硬件、电子产品、通讯产品、通信产品、移动电话机的生产、安装、维修、批发、零售。	2000 万元	9,559.76	2,273.18
波导国际有限公司	商业	电子产品、通信产品的销售等	3,900 万港元	1,458.71	146.13
九五八五九八(湖北)电讯有限公司	商业	电子、通讯、计算机产品的连锁零售销售等	2,152.8 万元	6,641.03	450.01
上海锐及通信技术有限公司	信息服务	从事“通信, 电子及计算机”领域内的技术开发、技术咨询、技术服务, 计算机、软件及辅助设备(除计算机信息系统安全专用产品), 通信设备及相关产品, 电子产品, 办公文化	1000 万元	379.55	236.19

用品，五金交电销售，企业形象策划，展览展示服务，第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）。

6、对公司未来发展的展望

（1）公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

展望 2012 年，由于全球经济不确定性的加剧和国内经济结构调整的深化，包括移动电话在内的商品需求增速有可能会放缓，但 3G 智能手机市场占比的提升已成定势，这也为手机制造企业带来新的发展机遇。与传统功能手机相比，智能手机不论在产品性能、服务应用及销售渠道等方面都对手机厂家提出了新的机遇与挑战，处于行业领先地位的国内外龙头企业已在高端智能手机领域布局完毕。在中低端智能手机市场竞争中，与公司地位相当的国内手机厂家不得不在夹缝中求生存，彼此之间的竞争肯定会十分激烈甚至残酷。

（2）公司未来发展战略

公司在未来一段时间内还将立足移动通信产业，充分发挥在采购、研发、生产、质量方面的优势，积极开拓新的业务模式和盈利领域，做好产业升级和产业转型。

（3）2012 年工作重点

2012 年公司面临的竞争形势仍十分严峻，机遇与挑战并存，公司通过努力预计主营业务收入和盈利都会较 2011 年有所提高，为此计划主要做好如下工作：

- 1) 抓住机遇，努力做好 3G 智能手机的研发和销售工作。公司将合理调配资源，紧跟技术发展潮流，不仅要做好不同制式的 3G 智能手机的研究开发工作，同时计划重组销售团队，努力做好品牌手机的销售工作。
- 2) 继续挖掘公司在手机产业链中的优势，进一步开拓研发服务业务。公司长期从事移动通信产业，有一定的技术积累，并且与国际一流移动电话设计方案提供商和重要元器件供应商都建立了战略合作关系，公司的研发能力不仅可以满足自身生产销售的需要，而且可以对外提供符合市场需求的、有竞争力的研发服务。
- 3) 加强考核和激励，开源节流，提高资产的运营效率。公司将深化内部改革、强化激励措施，进一步调动员工的工作积极性，在控制不合理的费用支出、降低经营成本的同时，提高闲置资金的使用效率，为股东谋取更高的投资回报。
- 4) 积极探索新的业务模式，寻求产业转型。公司近年来已在移动互联网应用领域做了一些尝试，但寻找新的产业方向、实现企业转型是公司一项长期的、战略性的工作，公司将在董事会的领导下，积极稳妥、脚踏实地地做好这方面的工作。

（4）对实现经营目标的不利因素分析

移动通信终端产品领域技术进步快、品牌影响力大，对参与其中的企业而言，往往是挑战大于机遇。在手机智能化这波浪潮中，公司虽然起步较早、有一定的先发优势，但由于公司在整个产业链中的竞争优势很有限、品牌竞争力也大不如前，所以公司在未来能否跟上智能手机新技术、新应用的前进步伐，能否适应运营商主导、网络销售快速成长等市场新变化等方面都存在不确定性。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

1、 对公司未来发展的展望

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

1、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位:元 币种:人民币

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	资金来源是否为募集资金	关联关系
广发银行奉化支行	15,000,000.00	2011年2月1日	2011年2月11日	浮动利率	15,000,000.00	12,328.76	是	0	否	否	
交通银行奉化支行	6,000,000.00	2011年6月8日	2011年6月22日	浮动利率	6,000,000.00	7,824.66	是	0	否	否	
广发银行奉化支行	10,000,000.00	2011年6月9日	2011年6月30日	浮动利率	10,000,000.00	23,301.36	是	0	否	否	
交通银行奉	90,000,000.00	2011年6月24日	2011年6月30日	浮动利率	90,000,000.00	81,369.86	是	0	否	否	

化支行											
宁波银行奉化支行	4,000,000.00	2011年6月14日	2011年7月14日	浮动利率	4,000,000.00	13,333.33	是	0	否	否	
宁波银行奉化支行	15,000,000.00	2011年6月23日	2011年7月25日	浮动利率	15,000,000.00	64,438.36	是	0	否	否	
广发银行奉化支行	20,000,000.00	2011年7月1日	2011年7月29日	浮动利率	20,000,000.00	75,178.08	是	0	否	否	
广发银行奉化支行	30,000,000.00	2011年7月4日	2011年7月29日	浮动利率	30,000,000.00	100,684.93	是	0	否	否	
中国银行奉化支行	30,000,000.00	2011年7月14日	2011年7月29日	浮动利率	30,000,000.00	51,780.82	是	0	否	否	
宁	30,000,000.00	2011	2011	浮	30,000,000.00	129,945.21	是	0	否	否	

波 银 行 奉 化 支 行		年 7 月 1 日	年 8 月 1 日	动 利 率						
交 通 银 行 奉 化 支 行	50,000,000.00	2011 年 7 月 5 日	2011 年 8 月 4 日	浮 动 利 率	50,000,000.00	197,260.27	是	0	否	否
交 通 银 行 奉 化 支 行	5,000,000.00	2011 年 6 月 15 日	2011 年 8 月 15 日	浮 动 利 率	5,000,000.00	39,273.97	是	0	否	否
交 通 银 行 奉 化 支 行	50,000,000.00	2011 年 7 月 15 日	2011 年 8 月 15 日	浮 动 利 率	50,000,000.00	203,835.62	是	0	否	否
中 国 银 行 奉 化 支 行	11,000,000.00	2011 年 7 月 14 日	2011 年 8 月 15 日	浮 动 利 率	11,000,000.00	46,290.41	是	0	否	否
中 国 银 行 奉	20,000,000.00	2011 年 8 月 1 日	2011 年 8 月 15 日	浮 动 利 率	20,000,000.00	34,520.55	是	0	否	否

化支行										
广发银行奉化支行	50,000,000.00	2011年7月19日	2011年8月17日	浮动利率	50,000,000.00	189,041.09	是	0	否	否
宁波银行奉化支行	24,000,000.00	2011年8月1日	2011年8月29日	浮动利率	24,000,000.00	99,419.18	是	0	否	否
宁波银行奉化支行	30,000,000.00	2011年8月2日	2011年8月31日	浮动利率	30,000,000.00	114,410.93	是	0	否	否
广发银行奉化支行	50,000,000.00	2011年8月2日	2011年8月31日	浮动利率	50,000,000.00	186,712.32	是	0	否	否
交通银行奉化支行	50,000,000.00	2011年8月5日	2011年8月31日	浮动利率	50,000,000.00	160,273.97	是	0	否	否
交	65,000,000.00	2011	2011	浮	65,000,000.00	107,205.48	是	0	否	否

通 银 行 奉 化 支 行		年 8 月 17 日	年 8 月 31 日	动 利 率							
工 行 奉 化 支 行	21,000,000.00	2011 年 7 月 18 日	2011 年 9 月 19 日	浮 动 利 率	21,000,000.00	159,484.93	是	0	否	否	
中 国 银 行 奉 化 支 行	30,000,000.00	2011 年 8 月 19 日	2011 年 9 月 19 日	浮 动 利 率	30,000,000.00	101,917.81	是	0	否	否	
宁 波 银 行 奉 化 支 行	24,000,000.00	2011 年 9 月 1 日	2011 年 9 月 29 日	浮 动 利 率	24,000,000.00	92,054.79	是	0	否	否	
宁 波 银 行 奉 化 支 行	30,000,000.00	2011 年 9 月 9 日	2011 年 9 月 30 日	浮 动 利 率	30,000,000.00	79,397.26	是	0	否	否	
广 发 银 行 奉 化 支	14,000,000.00	2011 年 8 月 17 日	2011 年 9 月 30 日	浮 动 利 率	14,000,000.00	82,465.75	是	0	否	否	

行											
广发银行奉化支行	36,000,000.00	2011年8月17日	2011年9月30日	浮动利率	36,000,000.00	203,572.60	是	0	否	否	
广发银行奉化支行	50,000,000.00	2011年9月9日	2011年9月30日	浮动利率	50,000,000.00	142,397.26	是	0	否	否	
交通银行奉化支行	65,000,000.00	2011年9月2日	2011年9月30日	浮动利率	65,000,000.00	239,342.27	是	0	否	否	
交通银行奉化支行	50,000,000.00	2011年9月9日	2011年9月30日	浮动利率	50,000,000.00	138,082.19	是	0	否	否	
中国银行奉化支行	30,000,000.00	2011年9月19日	2011年9月30日	浮动利率	30,000,000.00	27,123.29	是	0	否	否	
交通银行	30,000,000.00	2011年7月	2011年10月	浮动利率	30,000,000.00	369,863.01	是	0	否	否	

行奉化支行		12 日	月 11 日	率							
宁波银行奉化支行	54,000,000.00	2011 年 10 月 10 日	2011 年 10 月 31 日	浮动利率	54,000,000.00	149,128.77	是	0	否	否	
广发银行奉化支行	80,000,000.00	2011 年 10 月 10 日	2011 年 10 月 31 日	浮动利率	80,000,000.00	243,945.20	是	0	否	否	
交通银行奉化支行	85,000,000.00	2011 年 10 月 10 日	2011 年 10 月 31 日	浮动利率	85,000,000.00	229,849.32	是	0	否	否	
中国银行奉化支行	30,000,000.00	2011 年 10 月 8 日	2011 年 10 月 31 日	浮动利率	30,000,000.00	86,958.90	是	0	否	否	
宁波银行奉化支行	50,000,000.00	2011 年 11 月 3 日	2011 年 11 月 30 日	浮动利率	50,000,000.00	184,931.51	是	0	否	否	

行											
广发银行奉化支行	80,000,000.00	2011年11月4日	2011年11月30日	浮动利率	80,000,000.00	284,931.50	是	0	否	否	
交通银行奉化支行	85,000,000.00	2011年11月3日	2011年11月30日	浮动利率	85,000,000.00	308,794.52	是	0	否	否	
中国银行奉化支行	30,000,000.00	2011年11月1日	2011年11月30日	浮动利率	30,000,000.00	107,260.27	是	0	否	否	
宁波银行奉化支行	40,000,000.00	2011年12月5日	2011年12月29日	浮动利率	40,000,000.00	126,246.58	是	0	否	否	
中国银行奉化支行	32,000,000.00	2011年12月2日	2011年12月30日	浮动利率	32,000,000.00	99,156.16	是	0	否	否	
交通银	85,000,000.00	2011年12	2011年12	浮动利	85,000,000.00	332,547.95	是	0	否	否	

行奉化支行		月 2 日	月 30 日	率							
交通银行奉化支行	80,000,000.00	2011 年 12 月 2 日	2011 年 12 月 30 日	浮动利率	80,000,000.00	282,301.37	是	0	否	否	
合计	1,766,000,000.00	/	/	/	1,766,000,000.00	6,010,182.37	/	/	/	/	/

(2) 委托贷款情况

单位:元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
淮安弘康房地产开发有限公司	50,000,000	2011 年 5 月 13 日至 2012 年 5 月 13 日	18	否	否	否	否	否		5825000	盈

2、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

3、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果
报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(四) 董事会日常工作情况

1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
四届董事会 17 次会议	2011 年 2 月 24 日	年报	中国证券报 上海证券报	2011 年 2 月 26 日
四届董事会 18 次会议	2011 年 3 月 15 日	转让所持中移鼎讯通信股份有限公司股份、中止四届十七次委贷	中国证券报 上海证券报	2011 年 3 月 17 日
四届董事会 19 次会议	2011 年 4 月 28 日	一季度报告、股东大会通知	中国证券报 上海证券报	2011 年 4 月 30 日
五届董事会 1 次会议	2011 年 5 月 27 日	选举董事长、任命高管	中国证券报 上海证券报	2011 年 5 月 28 日
五届董事会 2 次会议	2011 年 8 月 5 日	中报、委托贷款	中国证券报 上海证券报	2011 年 8 月 6 日
五届董事会 3 次会议	2011 年 10 月 28 日	三季度报告	中国证券报 上海证券报	2011 年 10 月 29 日
五届董事会 4 次会议	2011 年 11 月 16 日	内幕知情人登记制度	中国证券报 上海证券报	2011 年 11 月 17 日

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

本报告期内董事会本着为全体股东负责的态度，积极的开展各项工作，严格执行了股东大会的各项决议。

3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司董事会审计委员会由 2 名独立董事和 1 名董事组成，其中主任委员由专业会计的独立董事担任。公司董事会审计委员会根据《公司章程》、《董事会审计委员会实施细则》等有关规定，主要开展了以下工作：(1) 了解公司的生产经营情况；(2) 在审计过程中，与负责年报审计的会计师保持沟通，听取审计机构的意见，督促其按计划时间提交审计报告；(3) 认真审阅公司 2011 年度财务报告并出具意见，同意将年度报告提交董事会审核；(4) 对天健会计师事务所的审计工作进行了调查和评估，认为该所遵循职业准则，尽职尽责的完成了各项审计任务。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内，董事会薪酬与考核委员会根据中国证监会、上交所有关法律、法规和公司内部控制制度、公司《董事会薪酬与考核委员会会议事规则》的有关规定，对 2011 年度公司董事、监事及高管人员所披露的薪酬情况进行了审核认为 2011 年度，公司董事、监事及高管人员披露的薪酬情况符合公司薪酬管理制度，未有违反公司薪酬管理制度及与公司薪酬管理制度

不一致的情形发生。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司第四届董事会第十次会议审议通过了《宁波波导股份有限公司外部信息使用人管理制度》，对公司定期报告及重大事项等内幕信息的报送和使用作出了明确规定。该制度的实施进一步完善了公司内控制度和信息披露管理制度，提高了公司信息披露质量。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。报告期内，公司继续加强和规范企业内部控制，提高企业经营管理水平和风险防范能力以促进企业可持续发展。公司在 2011 年度先后制定并完善了一套完整覆盖生产经营、财务管理、人力资源管理、投资管理、关联交易、对外担保、信息沟通与披露等方面的内部控制制度，以合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。公司内部控制流程包括了事前控制、事中控制和事后控制，渗透到决策、执行、监督、反馈等各个环节，以确保不存在内部控制的空白或漏洞。董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求对财务报告相关内部控制进行了评价，并出具了《董事会关于 2011 年度内部控制自我评价报告》，认为公司 2011 年度相关内部控制制度健全，执行有效。

7、 应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

为切实做好公司内部控制规范实施工作，提高公司经营管理水平和风险防范能力，促进公司战略发展目标的实现和可持续发展，公司按照“科学计划、稳步实施、循序渐进、逐年提高”的内部控制规范实施原则，依据财政部、证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》和证监会相关要求，并由公司第五届董事会第六次会议审议并通过了《宁波波导股份有限公司内部控制规范实施工作计划及方案》。

8、 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

为规范公司内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露的公平原则，保护广大投资者的合法权益，根据《中华人民共和国证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》等有关法律法规，以及《公司章程》、《公司信息披露事务管理制度》的有关规定，结合公司实际情况，制定本制度。并于公司第五届董事会第四次会议审议通过。

报告期内，内幕知情人不存在影响公司股价重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的情况。

9、 公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单： 否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(五) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2008					-167,294,585.22	
2009					15,716,462.91	
2010					42,276,404.43	

(六) 现金分红政策的制定及执行情况

公司章程第一百五十五条 公司利润分配政策为：在公司财务稳健的基础上，公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性。

公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红。公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

(七) 利润分配或资本公积金转增预案

公司 2011 年度实现净利润为 60, 151, 902.63 元，公司年末可分配利润为-602, 532, 619.24 元，公司五届七次董事会决议通过 2011 年度利润不分配。

(八) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
公司 2011 年度实现净利润为 60, 151, 902.63 元，公司年末可分配利润为-602, 532, 619.24 元，公司五届七次董事会决议通过 2011 年度利润不分配。	

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	5
监事会会议情况	监事会会议议题
四届监事会 11 次会议	年报
四届监事会 12 次会议	季报、提名监事会候选人
五届监事会 1 次会议	选举监事会召集人
五届监事会 2 次会议	中报
五届监事会 3 次会议	三季报

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

本报告期内监事会成员依法出席了 2010 年度股东大会和各次董事会。各次会议所作决议均符合法律、法规和《公司章程》的规定，未发现有害公司和股东利益的情况。监事会认为，公司董事会和管理层 2011 年度的工作能严格按照《公司法》、《公司章程》等有关法规制度进行规范运作，认真履行股东大会有关决议，经营决策科学合理，工作认真负责，未发现违反法律、法规和《公司章程》或损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会通过对公司的财务制度与财务状况进行检查认为：公司财务报告真实地反映了本公司 2011 年度的财务状况和经营成果，天健会计师事务所（特殊普通合伙）真实、客观地对本公司 2011 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

(四) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

监事会认为公司在报告期内的收购出售资产行为审批程序合法、价格合理、决策有效，没有发现内幕交易和损害公司及股东利益或造成公司资产流失的行为。

(五) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会认为公司在 2011 年度所发生关联交易事项均属合理、必要，交易定价合理有据、客观公允，公司及其股东并未因关联交易遭受任何损害。

(六) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》和证监会相关规定，公司监事会对公司内部控制自我评价发表意见如下：

- 1、公司按照自身的实际情况，初步建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务的正常进行，保护公司资产的安全与完整；
- 2、公司内部控制组织机构基本完整，内部审计小组及人员配备齐全到位，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效；
- 3、2011 年度，公司未有违反《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》和证监会相关规定的重大事项发生。

综上所述，监事会认为，公司内部控制制度执行情况良好，符合有关法律法规和证券监管部门对上市公司内控制度管理的规范要求，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联	关联	关联	关联	关联	关联	关联交易	占同	关联	市场	交易
----	----	----	----	----	----	------	----	----	----	----

交易 方	关系	交易 类型	交易 内容	交易 定价 原则	交易 价格	金额	类交 易金 额的 比例 (%)	交易 结算 方式	价格	价格 与市 场参 考价 格差 异较 大的 原因
宁 波 普 特 子 有 限 公 司	波 莱 电 有 限 公 司 其他	购 买 商 品		市 场 价		31,944.27	0.01			
宁 波 普 特 子 有 限 公 司	波 莱 电 有 限 公 司 其他	接 受 劳 务		市 场 价		65,115.00				
杭 州 绿 通 技 有 限 公 司	宇 信 技 有 限 公 司 联 营 公 司	购 买 商 品		市 场 价		106,344.89	0.02			
杭 州 亚 科 有 限 公 司	峰 技 有 限 公 司 联 营 公 司	购 买 商 品		市 场 价		419,191.17	0.07			
宁 波 神 汽 制 有 限 公 司	波 马 汽 制 有 限 公 司 其他		后 勤 服 务 费 / 代 收 代 付 水 电 费	市 场 价		14,085.35				
奉 化 市 都 业 有 限 公 司	绿 物 有 限 公 司 其他		后 勤 服 务 费	市 场 价		15,385.00				
宁 波	其他		后 勤	市 场		27,033.79				

波导汽车科技有限公司			服务费/代收水电费	价						
合计				/	/	679,099.47		/	/	/

(六) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、 担保情况

本年度公司无担保事项。

3、 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、 本年度或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	55
境内会计师事务所审计年限	10 年

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

1. 经本公司 2011 年 4 月 28 日第四届董事会第十九次会议审议通过，本公司通过中信银行杭州分行向淮安弘康房地产开发有限公司发放 5,000.00 万元人民币的委托贷款，贷款年利率为 18.00%，期限自 2011 年 5 月 13 日至 2012 年 5 月 13 日。淮安弘康房地产开发有限公司以其持有的弘康兴旺角一期项目中建筑面积为 7,637.86 平方米的商业用房提供抵押担保，并由李先华、卞慧芳夫妇提供连带责任担保，且以其所有的弘康兴旺角一期项目中建筑面积为 2,016.82 平方米的商业用房提供抵押担保。

2. 九五八五九八（湖北）电讯有限公司和宁波波导销售有限公司均为本公司之控股子公司。截至 2011 年 12 月 31 日，该等公司净资产已为负数，且其主要债务人为本公司。由于本公司欲通过采取各种财务支持措施继续扶持该等公司，为了更稳健、公允地反映母公司的财务状况和经营成果，故将该等公司的净资产负值扣除本公司对该等公司计提的坏账准备后的净额列列母公司资产负债表中的“预计负债”项目，相应地将对该等公司预计负债的本期增减数，计列母公司利润表中的“投资收益”项目；在编制合并财务报表时，将“预计负债”余额转列至“未分配利润”项目。截至 2011 年 12 月 31 日，母公司资产负债表中的“预计负债”余额为 69,707,124.83 元。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
四届董事会十八次会议公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 2 月 26 日	http://www.sse.com.cn
四届监事会十一次会议公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 2 月 26 日	http://www.sse.com.cn
四届董事会十七次会议公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 3 月 17 日	http://www.sse.com.cn
关于转让所持中移鼎讯通信股份有限公司股份的公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 3 月 17 日	http://www.sse.com.cn
四届董事会十九次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 30 日	http://www.sse.com.cn
四届监事会十二次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 30 日	http://www.sse.com.cn
关于召开 2010 年年度股东大会的通知	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 30 日	http://www.sse.com.cn
关于委托贷款事项的公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 30 日	http://www.sse.com.cn
关于委托贷款未能按时收回的公告（青海中金）	中国证券报、上海证券报	2011 年 5 月 19 日	http://www.sse.com.cn
2010 年股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 5 月 28 日	http://www.sse.com.cn
五届董事会一次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 5 月 28 日	http://www.sse.com.cn
五届监事会一次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 5 月 28 日	http://www.sse.com.cn

关于职工监事离任及新选职工监事任职的公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 5 月 28 日	http://www.sse.com.cn
关于委托贷款收回的公告（青海中金）	中国证券报、上海证券报	2011 年 6 月 23 日	http://www.sse.com.cn
股权质押解除公告（波导科技）	中国证券报、上海证券报	2011 年 8 月 18 日	http://www.sse.com.cn
股权质押解除公告（宁波电子信息集团）	中国证券报、上海证券报	2011 年 10 月 1 日	http://www.sse.com.cn
股价异动公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 12 月 20 日	http://www.sse.com.cn

十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师王强、余建耀审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

（一） 审计报告

审 计 报 告

天健审（2012）2558 号

宁波波导股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的宁波波导股份有限公司（以下简称波导股份公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、 注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，波导股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了波导股份公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王强

中国·杭州

中国注册会计师：余建耀

二〇一二年四月十三日

(二)财务报表

合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:宁波波导股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	1	458,309,384.12	181,535,199.60
结算备付金			
拆出资金			

交易性金融资产			
应收票据	2	1,660,190.00	1,454,970.00
应收账款	3	22,527,760.83	34,022,199.16
预付款项	4	1,375,245.36	692,433.28
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	5	275,000.00	4,482,166.67
应收股利			
其他应收款	6	83,309,782.67	302,836,243.37
买入返售金融资产			
存货	7	51,812,852.49	45,950,695.62
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		619,270,215.47	570,973,907.70
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	9	1,179,283.24	30,426,598.85
投资性房地产	10	170,182,348.51	168,354,813.42
固定资产	11	87,033,880.48	96,329,269.32
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	12	20,428,215.85	29,072,320.87
开发支出			
商誉	13	5,889,758.26	5,889,758.26
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		284,713,486.34	330,072,760.72
资产总计		903,983,701.81	901,046,668.42
流动负债：			
短期借款	15	8,427,383.81	44,548,942.58
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			

交易性金融负债	16	244,713.68	955,904.76
应付票据	17	6,422,174.13	29,742,097.28
应付账款	18	127,632,931.47	104,008,699.25
预收款项	19	12,778,433.64	15,419,810.86
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	20	32,329,063.97	47,303,695.90
应交税费	21	-5,915,278.00	-6,193,380.01
应付利息	22	205,749.87	637,075.88
应付股利			
其他应付款	23	21,169,021.03	23,676,284.88
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		203,294,193.60	260,099,131.38
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款	24	2,183,041.98	2,416,123.50
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	25	10,946,876.41	11,502,092.37
非流动负债合计		13,129,918.39	13,918,215.87
负债合计		216,424,111.99	274,017,347.25
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）	26	768,000,000.00	768,000,000.00
资本公积	27	455,922,182.76	455,922,182.76
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	28	66,404,174.11	66,404,174.11
一般风险准备			
未分配利润	29	-602,532,619.24	-662,684,521.87
外币报表折算差额		-234,147.81	-612,513.83
归属于母公司所有者 权益合计		687,559,589.82	627,029,321.17
少数股东权益			

所有者权益合计		687,559,589.82	627,029,321.17
负债和所有者权益 总计		903,983,701.81	901,046,668.42

法定代表人：徐立华 主管会计工作负责人：孙景艳 会计机构负责人：肖永辉

母公司资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位：宁波波导股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		319,681,709.53	88,956,062.38
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	1	138,285,874.67	209,723,258.28
预付款项		1,520,087.68	1,649,570.03
应收利息		275,000.00	4,482,166.67
应收股利			
其他应收款	2	53,430,346.45	258,623,268.63
存货		6,339,468.97	14,998,884.36
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		519,532,487.30	578,433,210.35
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	109,782,500.00	139,782,500.00
投资性房地产		145,771,009.24	97,039,142.87
固定资产		54,171,408.46	92,159,818.53
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		8,001,753.96	28,092,899.60
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			

非流动资产合计		317,726,671.66	357,074,361.00
资产总计		837,259,158.96	935,507,571.35
流动负债:			
短期借款		1,298,615.49	37,786,145.99
交易性金融负债		41,905.14	909,766.80
应付票据			30,016,597.28
应付账款		28,406,543.57	54,504,216.44
预收款项		5,208,537.45	4,408,672.30
应付职工薪酬		21,443,318.93	37,091,682.12
应交税费		463,246.25	1,342,000.11
应付利息		20,995.96	630,688.79
应付股利			
其他应付款		29,615,104.97	31,189,029.08
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		86,498,267.76	197,878,798.91
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		2,183,041.98	2,416,123.50
专项应付款			
预计负债		69,707,124.83	88,682,654.76
递延所得税负债			
其他非流动负债		9,993,809.61	10,549,025.57
非流动负债合计		81,883,976.42	101,647,803.83
负债合计		168,382,244.18	299,526,602.74
所有者权益（或股东权益）:			
实收资本（或股本）		768,000,000.00	768,000,000.00
资本公积		454,479,099.84	454,479,099.84
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		66,404,174.11	66,404,174.11
一般风险准备			
未分配利润		-620,006,359.17	-652,902,305.34
所有者权益（或股东权益） 合计		668,876,914.78	635,980,968.61
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		837,259,158.96	935,507,571.35

法定代表人：徐立华

主管会计工作负责人：孙景艳

会计机构负责人：肖永辉

合并利润表
2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		593,858,567.86	1,034,359,431.17
其中：营业收入	1	593,858,567.86	1,034,359,431.17
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		576,802,641.44	1,029,523,361.32
其中：营业成本	1	499,056,069.39	944,173,595.17
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	2	5,404,217.88	3,419,732.51
销售费用	3	6,295,025.27	11,090,457.07
管理费用	4	57,788,905.45	59,124,532.48
财务费用	5	-5,392,059.33	-3,488,976.11
资产减值损失	6	13,650,482.78	15,204,020.20
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	7	711,191.08	-671,024.39
投资收益（损失以“－”号填列）	8	34,552,029.69	20,426,971.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		752,684.39	-327,169.24
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		52,319,147.19	24,592,017.10
加：营业外收入	9	10,607,931.21	20,150,482.34
减：营业外支出	10	1,205,158.09	2,466,095.01
其中：非流动资产处置损失		15,348.80	34,085.89
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		61,721,920.31	42,276,404.43
减：所得税费用	11	1,570,017.68	17,234.24
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		60,151,902.63	42,259,170.19
归属于母公司所有者的净利润		60,151,902.63	42,259,170.19
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	12	0.08	0.06

(二) 稀释每股收益	12	0.08	0.06
七、其他综合收益	13	378,366.02	274,825.53
八、综合收益总额		60,530,268.65	42,533,995.72
归属于母公司所有者的综合收益总额		60,530,268.65	42,533,995.72
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：徐立华 主管会计工作负责人：孙景艳 会计机构负责人：肖永辉

母公司利润表
2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	1	59,938,054.97	868,346,306.73
减：营业成本	1	37,369,217.21	842,626,132.20
营业税金及附加		2,977,034.57	1,778,878.92
销售费用		948,676.06	3,125,194.82
管理费用		31,944,266.79	39,716,366.69
财务费用		-3,935,566.00	-5,346,617.75
资产减值损失		12,665,594.34	-10,929,647.80
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		867,861.66	-624,886.43
投资收益（损失以“－”号填列）	2	53,302,380.99	60,149,909.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		32,139,074.65	56,901,022.77
加：营业外收入		1,742,253.42	10,832,745.44
减：营业外支出		985,381.90	1,449,176.22
其中：非流动资产处置损失		12,429.50	29,003.54
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		32,895,946.17	66,284,591.99
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		32,895,946.17	66,284,591.99
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		32,895,946.17	66,284,591.99

法定代表人：徐立华 主管会计工作负责人：孙景艳 会计机构负责人：肖永辉

合并现金流量表
2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		599,931,194.06	1,023,652,338.69
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		83,733,367.26	159,980,170.80
收到其他与经营活动有关的现金	1	14,683,306.29	21,886,141.79
经营活动现金流入小计		698,347,867.61	1,205,518,651.28
购买商品、接受劳务支付的现金		539,232,638.02	1,132,681,328.11
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			

支付给职工以及为职工支付的现金		71,951,398.14	64,805,538.39
支付的各项税费		20,612,982.63	18,642,420.05
支付其他与经营活动有关的现金	2	35,255,093.74	42,306,502.28
经营活动现金流出小计		667,052,112.53	1,258,435,788.83
经营活动产生的现金流量净额		31,295,755.08	-52,917,137.55
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		275,560,500.00	2,882,504.72
取得投资收益收到的现金		34,132,896.85	15,773,396.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		23,124,429.93	15,360,636.88
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	3	3,548,634.29	4,109,615.86
投资活动现金流入小计		336,366,461.07	38,126,153.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,945,211.44	987,382.54
投资支付的现金		51,686,884.88	240,165,528.48
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			2,975,707.64
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		56,632,096.32	244,128,618.66
投资活动产生的现金流量净额		279,734,364.75	-206,002,464.87
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		28,365,564.30	50,107,866.51
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金	4	15,845,415.20	
筹资活动现金流入小计		44,210,979.50	50,107,866.51
偿还债务支付的现金		64,723,487.07	54,645,425.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,472,528.45	320,041.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			15,845,415.20
筹资活动现金流出小计		66,196,015.52	70,810,882.48
筹资活动产生的现金流量净额		-21,985,036.02	-20,703,015.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,574,515.91	1,395,986.30
五、现金及现金等价物净增加额		292,619,599.72	-278,226,632.09
加：期初现金及现金等价物余额		165,689,784.40	443,916,416.49
六、期末现金及现金等价物余额		458,309,384.12	165,689,784.40

法定代表人：徐立华

主管会计工作负责人：孙景艳

会计机构负责人：肖永辉

母公司现金流量表

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		114,944,553.05	1,049,789,384.00
收到的税费返还		50,000.00	
收到其他与经营活动有关的现金		11,728,376.80	9,446,410.02
经营活动现金流入小计		126,722,929.85	1,059,235,794.02
购买商品、接受劳务支付的现金		77,288,921.14	1,034,367,456.46
支付给职工以及为职工支付的现金		26,468,547.76	26,224,628.67

支付的各项税费		9,194,680.70	8,390,450.10
支付其他与经营活动有关的现金		23,138,033.01	24,905,886.77
经营活动现金流出小计		136,090,182.61	1,093,888,422.00
经营活动产生的现金流量净额		-9,367,252.76	-34,652,627.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		275,560,500.00	2,035,343.82
取得投资收益收到的现金		34,132,896.85	15,773,396.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,037,612.49	15,272,028.88
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		2,740,361.35	3,621,744.18
投资活动现金流入小计		327,471,370.69	36,702,513.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		99,149.31	424,931.61
投资支付的现金		51,159,379.12	255,165,528.48
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			3,400,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		51,258,528.43	258,990,460.09
投资活动产生的现金流量净额		276,212,842.26	-222,287,946.88
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,364,938.47	43,345,069.91
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		9,024,106.50	
筹资活动现金流入小计		10,389,044.97	43,345,069.91
偿还债务支付的现金		38,088,832.97	54,645,425.66

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		978,601.84	319,160.44
支付其他与筹资活动有关的现金			9,024,106.50
筹资活动现金流出小计		39,067,434.81	63,988,692.60
筹资活动产生的现金流量净额		-28,678,389.84	-20,643,622.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,582,553.99	3,109,876.43
五、现金及现金等价物净增加额		239,749,753.65	-274,474,321.12
加：期初现金及现金等价物余额		79,931,955.88	354,406,277.00
六、期末现金及现金等价物余额		319,681,709.53	79,931,955.88

法定代表人：徐立华

主管会计工作负责人：孙景艳

会计机构负责人：肖永辉

合并所有者权益变动表

2011年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	768,000,000.00	455,922,182.76			66,404,174.11		-662,684,521.87	-612,513.83		627,029,321.17	
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	768,000,000.00	455,922,182.76			66,404,174.11		-662,684,521.87	-612,513.83		627,029,321.17	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							60,151,902.63	378,366.02		60,530,268.65	
(一)净利润							60,151,902.63			60,151,902.63	
(二)其他综合								378,366.02		378,366.02	

合收益										
上述(一)和 (二)小计							60,151,902.63	378,366.02		60,530,268.65
(三)所有者 投入和减少 资本										
1. 所有者投 入资本										
2. 股份支付 计入所有者 权益的金额										
3. 其他										
(四)利润分 配										
1. 提取盈余 公积										
2. 提取一般 风险准备										
3. 所有者 (或股东)的 分配										
4. 其他										
(五)所有者 权益内部结 转										

1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六)专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七)其他										
四、本期期末余额	768,000,000.00	455,922,182.76			66,404,174.11		-602,532,619.24	-234,147.81		687,559,589.82

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	768,000,000.00	455,922,182.76			66,404,174.11		-704,943,692.06	-887,339.36		584,495,325.45

加： 会计政策变更									
前期 差错更正									
其他									
二、本年年初余额	768,000,000.00	455,922,182.76			66,404,174.11		-704,943,692.06	-887,339.36	584,495,325.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							42,259,170.19	274,825.53	42,533,995.72
（一）净利润							42,259,170.19		42,259,170.19
（二）其他综合收益								274,825.53	274,825.53
上述（一）和（二）小计							42,259,170.19	274,825.53	42,533,995.72
（三）所有者投入和减少资本									
1.所有者投入资本									
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									
（四）利润分配									
1.提取盈余公积									

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	768,000,000.00	455,922,182.76			66,404,174.11		-662,684,521.87	-612,513.83		627,029,321.17

法定代表人：徐立华

主管会计工作负责人：孙景艳

会计机构负责人：肖永辉

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	768,000,000.00	454,479,099.84			66,404,174.11		-652,902,305.34	635,980,968.61
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	768,000,000.00	454,479,099.84			66,404,174.11		-652,902,305.34	635,980,968.61
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							32,895,946.17	32,895,946.17
(一)净利润							32,895,946.17	32,895,946.17
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							32,895,946.17	32,895,946.17

(三)所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积								

转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	768,000,000.00	454,479,099.84			66,404,174.11		-620,006,359.17	668,876,914.78

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	768,000,000.00	454,479,099.84			66,404,174.11		-719,186,897.33	569,696,376.62
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								

他								
二、本年初余额	768,000,000.00	454,479,099.84			66,404,174.11		-719,186,897.33	569,696,376.62
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							66,284,591.99	66,284,591.99
(一)净利润							66,284,591.99	66,284,591.99
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							66,284,591.99	66,284,591.99
(三)所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分配								
1. 提取盈余公积								

2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	768,000,000.00	454,479,099.84			66,404,174.11		-652,902,305.34	635,980,968.61

法定代表人：徐立华

主管会计工作负责人：孙景艳

会计机构负责人：肖永辉

宁波波导股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

宁波波导股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经宁波市人民政府甬政发〔1999〕53号文批准,由奉化市波导有限公司依法变更设立的股份有限公司,于1995年7月27日在宁波市工商行政管理局登记注册,取得注册号为3302001001488的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本768,000,000.00元,股份总数768,000,000股(每股面值1元),均系无限售条件的流通A股。公司股票已于2000年7月6日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属电子通信行业。经营范围:电子通讯产品、通讯系统、计算机及配件、现代办公设备研究开发、制造、维修;信息服务;根据〔1999〕外经贸政审函字第1957号文件经营进出口业务。

二、公司主要会计政策和会计估计

(一) 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取

得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或资本公积。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单

位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用

风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	5	5
1-2 年	15	15
2-3 年	30	30
3-5 年	50	50
5 年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
-------------	---

坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。
-----------	---------------------------------------

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照使用次数分次进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的

面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

(十三) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会

计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	5-30	3-10	19.40-3.00
机器设备	5	3-10	19.40-18.00
运输工具	5-7	3-10	19.40-12.86
其他设备	5-10	3-10	19.40-9.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资

产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
商标权	10
软件	5-10

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该

无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

（十八）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十九）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十）收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十一) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十三) 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

三、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
营业税	应纳税营业额	3%、5%
房产税	从价计征的，计税依据为房产原值减除一定比例后的余值	1.2%
	从租计征的，计税依据为租金收入	12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

(二) 税收优惠及批文

1. 增值税

子公司随州波导电子有限公司出口货物享受“免、抵、退”政策，退税率为 17%；子公司宁波波导销售有限公司出口货物享受先征后退政策，退税率为 17%；子公司宁波波导软件有限公司销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分享受即征即退的优惠政策。

2. 所得税

子公司随州波导电子有限公司系生产性外商投资企业，依法享有企业所得税“两免三减半”的税收优惠政策，本期为第三个减半年度，减按 12.5%；子公司宁波波导软件有限公司系软件生产企业，依法享有企业所得税“两免三减半”的税收优惠政策，本期为第一个减半年度，减按 12.5%。

3. 房产出租

根据湖北省地方税务局鄂地税规〔2009〕3 号文，宁波波导股份有限公司随州分公司出租非住房取得租金收入，按照 13.68% 的综合征收率计征税费（不含企业所得税）。其中，房产税 8%，营业税 5%，城市维护建设税 0.35%，教育费附加 0.15%，地方教育附加 0.08%，印花税 0.1%。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	组织机构代码
宁波波导销售有限公司	控股子公司	宁波奉化	批发零售贸易	500.00	电子、通讯产品批发、零售，通讯系统研究开发、制造、维修；自营和代理各类商品和技术的进出口业务，但国家限定公司经营和禁止进出口的商品和技术除外。	71338150-1
随州波导电子有限公司	全资子公司	湖北随州	通讯设备制造	USD 725.00	移动电话、电子通讯产品、通讯系统、计算机及配件、现代办公设备的研究、制造、维修及销售。	76741563-1
宁波波导软件有限公司	全资子公司	宁波市高新区	软件开发	2,000.00	计算机软硬件、电子产品、移动通信产品的技术开发、技术咨询服务、成果转让；计算机软硬件、电子产品、通讯产品、通信产品、移动电话机的生产、安装、维修、批发、零售。	66848348-7

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
宁波波导销售有限公司	450.00		90.00	90.00	是
随州波导电子有限公司	USD 725.00		100.00	100.00	是
宁波波导软件有限公司	2,000.00		100.00	100.00	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
宁波波导销售有限公司			
随州波导电子有限公司			
宁波波导软件有限公司			

2. 无通过同一控制下企业合并取得的子公司。

3. 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	组织机构代码
波导国际有限公司	全资子公司	香港	批发零售贸易	HKD 3,900.00	电子产品、通信产品的销售等。	不适用
九五八五九八(湖北)电讯有限公司	控股子公司	湖北随州	批发零售贸易	2,152.80	电子通讯、计算机等产品及系统和配件、办公自动化设备、家用电器的研发、生产、批发、连锁、零售、销售、维修及信息服务咨询(期货、证券除外);场地租赁。	76412063-5
上海锐及通信技术有限公司	全资子公司	上海	信息服务	1,000.00	从事“通信,电子及计算机”领域内的技术开发、技术咨询、技术服务,计算机、软件及辅助设备(除计算机信息系统安全专用产品),通信设备及相关产品,电子产品,办公文化用品,五金交电销售,企业形象策划,展览展示服务,第二类增值电信业务中的信息服务业务(不含固定网电话信息服务和互联网信息服务)。	74376047-3

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
波导国际有限公司	HKD 3,900.00		100.00	100.00	是
九五八五九八(湖北)电讯有限公司	1,506.96		70.00	70.00	是
上海锐及通信技术有限公司	1,000.00		100.00	100.00	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
波导国际有限公司			
九五八五九八(湖北)电讯有限公司			
上海锐及通信技术有限公司			

4. 其他说明

(1) 无母公司拥有其半数或半数以下表决权而纳入合并财务报表范围的子公司。

(2) 无母公司拥有半数以上表决权但未能对其形成控制的公司。

(二) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

项目	币种	折算汇率
资产、负债项目	港币	资产负债表日的即期汇率
实收资本	港币	交易发生日的即期汇率
利润表项目	港币	交易发生日即期汇率的近似汇率

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金：						
人民币			1,973.89			843.51
澳元	4.35	6.4093	27.88	4.35	6.7266	29.26
小计			2,001.77			872.77
银行存款：						
人民币			440,832,497.08			122,368,349.48
美元	1,016,869.94	6.3009	6,407,195.80	348,885.00	6.6227	2,310,560.69
港币	134,945.58	0.81070	109,400.38	36,018.86	0.85093	30,649.53
加元	379.49	6.1777	2,344.38	379.49	6.6150	2,510.33
澳元	210.00	6.4093	1,345.95	210.00	6.7266	1,412.59
小计			447,352,783.59			124,713,482.62
其他货币资金：						
人民币			10,954,598.76			56,820,844.21

小 计			10,954,598.76			56,820,844.21
合 计			458,309,384.12			181,535,199.60

(2) 期末其他货币资金包括银行承兑汇票保证金 1,926,653.85 元、借款保证金 8,822,000.00 元和存出投资款 205,944.91 元。

2. 应收票据

(1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1,660,190.00		1,660,190.00	1,454,970.00		1,454,970.00
合 计	1,660,190.00		1,660,190.00	1,454,970.00		1,454,970.00

(2) 期末无已质押的应收票据。

(3) 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据；期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据（金额前 5 名情况）

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
中邮时代电讯科技有限公司	2011.10.18	2012.01.18	1,000,000.00	
中邮时代电讯科技有限公司	2011.10.18	2012.01.18	1,000,000.00	
武汉中原电子信息有限公司	2011.11.10	2012.02.10	337,500.00	
武汉中原电子信息有限公司	2011.11.10	2012.02.10	337,500.00	
武汉中原电子信息有限公司	2011.11.10	2012.02.10	337,500.00	
小 计			3,012,500.00	

(4) 期末无已贴现或质押的商业承兑汇票。

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并 单项计提坏账准								

备								
按组合计提坏账准备	23,776,516.08	100.00	1,248,755.25	5.25	35,821,162.46	100.00	1,798,963.30	5.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	23,776,516.08	100.00	1,248,755.25	5.25	35,821,162.46	100.00	1,798,963.30	5.02

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	23,239,641.38	97.74	1,161,982.07	35,765,958.00	99.85	1,788,297.90
1-2 年	516,459.10	2.17	77,468.87	39,306.30	0.11	5,895.95
2-3 年	4,517.44	0.02	1,355.23	15,898.16	0.04	4,769.45
3-5 年	15,898.16	0.07	7,949.08			
小计	23,776,516.08	100.00	1,248,755.25	35,821,162.46	100.00	1,798,963.30

(2) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
零星客户	货款	202,057.00	账龄较长、预计无法收回	否
小计		202,057.00		

(3) 无应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
单位 1	非关联方	14,616,613.29	1 年以内	61.48
单位 2	非关联方	1,972,079.63	1 年以内	8.29
单位 3	非关联方	839,336.89	1 年以内	3.53
单位 4	非关联方	800,000.00	1 年以内	3.36
单位 5	非关联方	764,580.25	1 年以内	3.22
小计		18,992,610.06		79.88

(5) 应收其他关联方款项情况详见本财务报表附注六关联方及关联交易之说明。

(6) 期末应收账款未用于担保。

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	1,371,273.34	99.71		1,371,273.34	541,938.44	78.27		541,938.44
1-2 年	3,972.02	0.29		3,972.02	149,494.84	21.59		149,494.84
2-3 年					1,000.00	0.14		1,000.00
合 计	1,375,245.36	100.00		1,375,245.36	692,433.28	100.00		692,433.28

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
单位 1	非关联方	369,603.88	1 年以内	预付货款, 材料尚未到货
单位 2	非关联方	300,000.00	1 年以内	预付货款, 材料尚未到货
单位 3	非关联方	209,221.24	1 年以内	预付进口增值税及关税, 材料尚未到货
单位 4	非关联方	105,584.19	1 年以内	预付货款, 材料尚未到货
单位 5	非关联方	87,300.00	1 年以内	预付货款, 材料尚未到货
小 计		1,071,709.31		

(3) 无预付持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(4) 无账龄 1 年以上且金额重大的预付款项。

5. 应收利息

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
委托贷款利息	4,482,166.67	23,915,547.81	28,122,714.48	275,000.00
合 计	4,482,166.67	23,915,547.81	28,122,714.48	275,000.00

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数	期初数

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	81,170,619.96	95.70			285,706,797.67	93.66		
按组合计提坏账准备	3,644,937.54	4.30	1,505,774.83	41.31	19,324,065.09	6.34	2,194,619.39	11.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	84,815,557.50	100.00	1,505,774.83	1.78	305,030,862.76	100.00	2,194,619.39	0.72

2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收出口退税	31,170,619.96			经单独测试后,未发现其未来现金流量现值低于其账面价值,故未计提坏账准备。
委托贷款	50,000,000.00			同上
小计	81,170,619.96			

3) 组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	487,506.20	13.37	24,375.31	15,372,103.59	79.55	768,605.18
1-2年	90,972.35	2.50	13,645.85	522,416.99	2.70	78,362.55
2-3年	334,879.15	9.19	100,463.75	1,835,603.00	9.50	550,680.90
3-5年	2,728,579.84	74.86	1,364,289.92	1,593,941.51	8.25	796,970.76
5年以上	3,000.00	0.08	3,000.00			
小计	3,644,937.54	100.00	1,505,774.83	19,324,065.09	100.00	2,194,619.39

(2) 本期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
零星客户	押金	48,000.00	账龄较长、预计无法收回	否
小计		48,000.00		

(3) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
淮安弘康房地产开发有限公司	非关联方	50,000,000.00	1年以内	58.95	委托贷款
应收出口退税	非关联方	31,170,619.96	1年以内	36.75	应收出口退税
孙国庆	非关联方	1,436,056.16	3-5年	1.69	股权转让余款
家电下乡履约保证金	非关联方	300,000.00	3-5年	0.35	履约保证金
湖北省电力公司随州供电公司	非关联方	100,000.00	2-3年	0.13	押金
小计		83,006,676.12		97.87	

(5) 期末其他应收款未用于担保。

7. 存货

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	46,451,741.38	12,249,496.85	34,202,244.53	47,225,309.46	13,008,709.83	34,216,599.63
在产品	1,941,153.54	269,375.12	1,671,778.42	1,993,257.70	240,275.54	1,752,982.16
库存商品	16,447,274.65	1,916,618.38	14,530,656.27	7,945,538.45	989,980.68	6,955,557.77
委托加工物资	1,535,221.16	180,369.05	1,354,852.11	3,276,912.56	271,312.14	3,005,600.42
低值易耗品	53,321.16		53,321.16	19,955.64		19,955.64
合计	66,428,711.89	14,615,859.40	51,812,852.49	60,460,973.81	14,510,278.19	45,950,695.62

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	13,008,709.83	12,249,496.85		13,008,709.83	12,249,496.85
在产品	240,275.54	269,375.12		240,275.54	269,375.12
库存商品	989,980.68	1,916,618.38		989,980.68	1,916,618.38
委托加工物资	271,312.14	180,369.05		271,312.14	180,369.05
小计	14,510,278.19	14,615,859.40		14,510,278.19	14,615,859.40

2) 本期计提、转回存货跌价准备的依据、原因及本期转回金额占该项存货期末余额的比例说明

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	按照单项存货成本高于可变现净值的差额计提		
在产品	按照单项存货成本高于可变现净值的差额计提		
库存商品	按照单项存货成本高于可变现净值的差额计提		
委托加工物资	按照单项存货成本高于可变现净值的差额计提		
小计			

(3) 期末存货未用于担保。

8. 对合营企业和联营企业投资

单位：万元

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业							
杭州绿宇通信技术有限公司	49.00	49.00	466.69	255.56	211.13	1,223.37	124.07
杭州亚峰科技有限公司	49.00	49.00	144.55	115.01	29.54	448.40	119.78

9. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
对联营企业投资					
杭州绿宇通信技术有限公司	按权益法核算	980,000.00	426,598.85	607,930.52	1,034,529.37
杭州亚峰科技有限公司	按权益法核算	367,500.00		144,753.87	144,753.87
其他股权投资					
中移鼎讯通信股份有限公司	按成本法核算		30,000,000.00	-30,000,000.00	
WABS Corporation Ltd.	按成本法核算	1,572,535.00	1,572,535.00		1,572,535.00
合计		2,920,035.00	31,999,133.85	-29,247,315.61	2,751,818.24

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
对联营企业投资						
杭州绿宇通信技术有限公司	49.00	49.00				
杭州亚峰科技有限公司	49.00	49.00				
其他股权投资						
中移鼎讯通信股份有限公司						
WABS Corporation Ltd.	19.00	19.00		1,572,535.00		
合计				1,572,535.00		

(2) 被投资单位向投资企业转移资金的能力未受到限制。

10. 投资性房地产

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	217,402,406.68	17,792,292.50	5,980,608.82	229,214,090.36
房屋及建筑物	205,678,793.68	7,931,002.79	5,980,608.82	207,629,187.65
土地使用权	11,723,613.00	9,861,289.71		21,584,902.71
2) 累计折旧和累计摊销小计	49,047,593.26	11,142,709.89	1,158,561.30	59,031,741.85
房屋及建筑物	46,191,950.73	8,905,077.50	1,158,561.30	53,938,466.93
土地使用权	2,855,642.53	2,237,632.39		5,093,274.92
3) 账面净值小计	168,354,813.42	17,792,292.50	15,964,757.41	170,182,348.51
房屋及建筑物	159,486,842.95	7,931,002.79	13,727,125.02	153,690,720.72
土地使用权	8,867,970.47	9,861,289.71	2,237,632.39	16,491,627.79
4) 减值准备累计金额小计				
房屋及建筑物				
土地使用权				
5) 账面价值合计	168,354,813.42	17,792,292.50	15,964,757.41	170,182,348.51
房屋及建筑物	159,486,842.95	7,931,002.79	13,727,125.02	153,690,720.72
土地使用权	8,867,970.47	9,861,289.71	2,237,632.39	16,491,627.79

本期折旧和摊销额 7,245,115.48 元。

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
浙江宁海房产	11,112,624.55	尚未办妥产权人变更手续	2012-2013 年度
小 计	11,112,624.55		

(3) 期末投资性房地产未用于担保。

11. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
1) 账面原值小计	302,468,447.29	2,972,856.32		9,014,291.01	296,427,012.60
房屋及建筑物	122,389,693.45			7,931,002.79	114,458,690.66
机器设备	162,349,061.66	1,814,318.57		206,212.76	163,957,167.47
运输工具	8,335,254.33	566,824.00		202,617.00	8,699,461.33
其他设备	9,394,437.85	591,713.75		674,458.46	9,311,693.14
	——	本期转入	本期计提	——	——
2) 累计折旧小计	201,942,013.76		6,368,680.28	3,138,345.12	205,172,348.92
房屋及建筑物	34,905,030.63		3,441,052.13	2,100,962.47	36,245,120.29
机器设备	151,304,989.69		2,287,490.40	196,885.58	153,395,594.51
运输工具	7,563,261.44		155,102.48	182,036.15	7,536,327.77
其他设备	8,168,732.00		485,035.27	658,460.92	7,995,306.35
3) 账面净值小计	100,526,433.53	——		——	91,254,663.68
房屋及建筑物	87,484,662.82	——		——	78,213,570.37
机器设备	11,044,071.97	——		——	10,561,572.96
运输工具	771,992.89	——		——	1,163,133.56
其他设备	1,225,705.85	——		——	1,316,386.79
4) 减值准备小计	4,197,164.21	——		——	4,220,783.20
房屋及建筑物		——		——	
机器设备	4,165,793.85	——		——	4,188,553.84
运输工具		——		——	

其他设备	31,370.36	—	—	32,229.36
5) 账面价值合计	96,329,269.32	—	—	87,033,880.48
房屋及建筑物	87,484,662.82	—	—	78,213,570.37
机器设备	6,878,278.12	—	—	6,373,019.12
运输工具	771,992.89	—	—	1,163,133.56
其他设备	1,194,335.49	—	—	1,284,157.43

本期折旧额为 6,368,680.28 元。

(2) 暂时闲置固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	46,448,576.09	40,293,415.93	4,188,553.84	1,966,606.32	
运输工具	11,700.00	11,115.00		585.00	
其他设备	978,558.36	898,969.61	32,229.36	47,359.39	
小 计	47,438,834.45	41,203,500.54	4,220,783.20	2,014,550.71	

(3) 经营租出固定资产

项 目	账面价值	备注
房屋及建筑物	2,097,661.29	因该经营租出的固定资产仅为公司房屋及建筑物的一部分，且为临时性租赁，故未作为投资性房地产项目核算。
机器设备	59,232.55	
小 计	2,156,893.84	

(4) 期末固定资产均已办妥产权登记手续。

(5) 期末，已有账面价值 24,019,880.54 元的固定资产用于担保。

12. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	188,078,034.77	78,500.00	9,861,289.71	178,295,245.06
土地使用权	33,603,695.00		9,861,289.71	23,742,405.29
商标权	150,014,000.00			150,014,000.00
软件	4,460,339.77	78,500.00		4,538,839.77

2) 累计摊销小计	62,746,730.57	657,947.25	1,796,631.94	61,608,045.88
土地使用权	5,675,045.40	470,080.46	1,796,631.94	4,348,493.92
商标权	53,755,016.67			53,755,016.67
软件	3,316,668.50	187,866.79		3,504,535.29
3) 账面净值小计	125,331,304.20	78,500.00	8,722,605.02	116,687,199.18
土地使用权	27,928,649.60		8,534,738.23	19,393,911.37
商标权	96,258,983.33			96,258,983.33
软件	1,143,671.27	78,500.00	187,866.79	1,034,304.48
4) 减值准备小计	96,258,983.33			96,258,983.33
土地使用权				
商标权	96,258,983.33			96,258,983.33
软件				
5) 账面价值合计	29,072,320.87	78,500.00	8,722,605.02	20,428,215.85
土地使用权	27,928,649.60		8,534,738.23	19,393,911.37
商标权				
软件	1,143,671.27	78,500.00	187,866.79	1,034,304.48

本期摊销额 657,947.25 元。

(2) 期末无形资产均已办妥产权登记手续。

(3) 期末，已有账面价值 11,512,607.41 元的无形资产用于债务担保。

13. 商誉

(1) 商誉增减变动情况

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
合并上海锐及通信技术 有限公司形成的商誉	5,889,758.26			5,889,758.26	
合 计	5,889,758.26			5,889,758.26	

(2) 期末，未发现商誉存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

14. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	3,993,582.69	-988,995.61		250,057.00	2,754,530.08
存货跌价准备	14,510,278.19	14,615,859.40		14,510,278.19	14,615,859.40
长期股权投资减值准备	1,572,535.00				1,572,535.00
固定资产减值准备	4,197,164.21	23,618.99			4,220,783.20
无形资产减值准备	96,258,983.33				96,258,983.33
合 计	120,532,543.42	13,650,482.78		14,760,335.19	119,422,691.01

15. 短期借款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
质押借款	8,427,383.81	44,548,942.58
合 计	8,427,383.81	44,548,942.58

(2) 期末无已到期未偿还或展期的短期借款。

16. 交易性金融负债

项 目	期末数	期初数
衍生金融负债	244,713.68	955,904.76
其中：远期结售汇合约	244,713.68	955,904.76
合 计	244,713.68	955,904.76

17. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	6,422,174.13	29,742,097.28
合 计	6,422,174.13	29,742,097.28

下一会计期间将到期的金额为 6,422,174.13 元。

18. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	90,207,961.02	67,150,169.85
软件许可使用费、手机检测费和销售、售后服务费	30,423,308.75	29,072,146.31
其他	7,001,661.70	7,786,383.09
合 计	127,632,931.47	104,008,699.25

(2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 应付其他关联方款项情况详见本财务报表附注六关联方及关联交易之说明。

(4) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

项 目	余额	账龄	备注
单位 1	10,470,394.96	3-5 年	尚未清算的软件费
单位 2	4,767,874.82	3-5 年	同上
小 计	15,238,269.78		

19. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	10,321,878.69	14,430,394.19
其他	2,456,554.95	989,416.67
合 计	12,778,433.64	15,419,810.86

(2) 无预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 预收其他关联方款项情况详见本财务报表附注六关联方及关联交易之说明。

(4) 无账龄超过 1 年的大额预收款项。

20. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	15,317,358.11	48,369,597.48	45,566,156.83	18,120,798.76
职工福利费	31,197,900.44	868,681.40	17,884,123.42	14,182,458.42
社会保险费	51,873.99	4,870,180.45	4,900,720.92	21,333.52

其中：医疗保险费	20,522.25	1,424,028.94	1,438,823.17	5,728.02
基本养老保险费	26,356.64	2,863,949.02	2,875,054.16	15,251.50
失业保险费	2,833.10	311,992.71	314,623.61	202.20
工伤保险费	717.60	124,126.49	124,793.69	50.40
生育保险费	1,444.40	146,083.29	147,426.29	101.40
住房公积金	2,448.60	1,381,804.20	1,382,441.80	1,811.00
辞退福利	95,848.04	720,164.19	816,012.23	
其他	638,266.72	766,338.49	1,401,942.94	2,662.27
合计	47,303,695.90	56,976,766.21	71,951,398.14	32,329,063.97

期末数中无属于拖欠性质职工薪酬。工会经费和职工教育经费金额 2,662.27 元。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

工资、奖金、津贴和补贴以及职工福利费预计将于下一会计期间内发放；社会保险费、住房公积金预计将于下一会计期间内上缴；其他将于未来会计期间内使用。

21. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	-8,721,029.88	-8,014,138.69
营业税	746,631.98	856,905.84
企业所得税	803,833.56	
个人所得税	225,576.08	249,927.94
城市维护建设税	69,844.09	207,844.59
房产税	714,482.63	331,885.72
土地使用税		-24,886.42
教育费附加	30,817.86	89,013.88
地方教育附加	15,878.21	54,517.85
印花税	190,072.85	12,269.26
水利建设专项资金	4,130.58	39,102.50
残疾人就业保障金	4,140.00	4,032.00
河道维护建设费	344.04	145.52

合 计	-5,915,278.00	-6,193,380.01
-----	---------------	---------------

22. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	205,749.87	637,075.88
合 计	205,749.87	637,075.88

23. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	8,721,190.17	8,351,617.09
应付暂收款	4,842,384.32	4,867,652.29
其他	7,605,446.54	10,457,015.50
合 计	21,169,021.03	23,676,284.88

(2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 应付其他关联方款项情况详见本财务报表附注六关联方及关联交易之说明。

(4) 无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

24. 长期应付款

单 位	期限	初始金额	年利率(%)	应计利息	期末数	借款条件
奉化市财政局 (国债转贷资金)	15 年	2,127,272.00	1 年期存款利率上 浮 0.3%	55,769.98	2,183,041.98	信用
小 计		2,127,272.00		55,769.98	2,183,041.98	

25. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
递延收益	10,946,876.41	11,502,092.37
合 计	10,946,876.41	11,502,092.37

(2) 递延收益的明细情况

宁波波导股份有限公司 2011 年年度报告

项 目	原始发生额	期初数	本期增加	本期结转	期末数	说明
与资产相关的政府补助						
企业信息化开发与建设项目拨款	7,100,000.00	270,186.05		270,186.05		宁波市发展计划委员会甬计工(2005)11号《转发国家发展改革委关于下达2004年信息产业企业技术进步和产业升级专项、企业信息化专项国家预算内专项资金(国债)投资计划的通知》
创新能力建设项目补助款	3,000,000.00	501,888.87		334,172.83	167,716.04	国家发展和改革委员会办公厅发改办高技(2007)406号《国家发展改革委办公厅关于2006年企业技术中心创新能力专项项目的复函》
企业挖潜改造资金	11,125,712.10	8,776,950.65		370,857.08	8,406,093.57	随州市财政局批准
企业挖潜改造资金	953,066.80	953,066.80			953,066.80	随州市财政局批准
信息产业部信息产业基金	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00	信息产业部信部运(2007)329号《关于下达2007年度电子信息产业发展基金第二批项目计划的通知》
小 计	23,178,778.90	11,502,092.37		975,215.96	10,526,876.41	
与收益相关的政府补助						
企业技术创新团队专项资助	200,000.00		200,000.00		200,000.00	宁波市人力资源和社会保障局《关于核发宁波市企业技术创新团队专项资助资金的通知》
引进博士后资助	220,000.00		220,000.00		220,000.00	宁波市人事局《宁波市博士后工作管理办法》
小 计	420,000.00		420,000.00		420,000.00	
合 计	23,598,778.90	11,502,092.37	420,000.00	975,215.96	10,946,876.41	

26. 股本

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	768,000,000.00			768,000,000.00

27. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	417,465,332.56			417,465,332.56
其他资本公积	38,456,850.20			38,456,850.20
合 计	455,922,182.76			455,922,182.76

28. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	66,404,174.11			66,404,174.11
合 计	66,404,174.11			66,404,174.11

29. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-662,684,521.87	——
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		——
调整后期初未分配利润	-662,684,521.87	——
加：本期归属于母公司所有者的净利润	60,151,902.63	——
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
期末未分配利润	-602,532,619.24	——

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	544,834,619.63	992,061,933.21
其他业务收入	49,023,948.23	42,297,497.96
营业成本	499,056,069.39	944,173,595.17

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
手机及配件	492,511,152.37	436,586,081.19	980,563,253.86	912,130,218.41
软件及技术服务收入	52,323,467.26	26,507,171.04	11,498,679.35	5,161,092.74
小 计	544,834,619.63	463,093,252.23	992,061,933.21	917,291,311.15

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
境内	107,907,312.52	74,457,244.52	74,469,750.47	66,073,216.11
境外	436,927,307.11	388,636,007.71	917,592,182.74	851,218,095.04
小 计	544,834,619.63	463,093,252.23	992,061,933.21	917,291,311.15

(4) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
单位 1	217,297,864.34	36.59
单位 2	59,383,450.38	10.00
单位 3	55,054,584.38	9.27
单位 4	41,852,035.88	7.05
单位 5	38,631,068.82	6.50
小 计	412,219,003.80	69.41

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	3,528,302.65	1,913,599.62	详见本财务报表附注三税项之说明
城市维护建设税	1,084,205.76	880,166.19	同上
教育费附加	474,846.95	377,152.01	同上
地方教育附加	316,862.52	248,814.69	同上
合 计	5,404,217.88	3,419,732.51	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
广告宣传费	410,860.87	2,811,853.67
业务招待费	357,497.59	713,216.91
运保费	543,753.32	1,493,043.92
职工薪酬	3,121,964.38	1,474,284.76
其他	1,860,949.11	4,598,057.81

合 计	6,295,025.27	11,090,457.07
-----	--------------	---------------

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
科研及技术使用费	22,460,049.79	21,040,506.33
职工薪酬	13,054,605.41	14,484,501.74
税金	5,277,970.36	5,590,103.35
折旧和摊销	2,977,629.15	5,397,583.94
业务招待费	3,704,103.92	2,983,583.40
中介机构费	3,419,850.33	1,051,884.00
其他	6,894,696.49	8,576,369.72
合 计	57,788,905.45	59,124,532.48

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	1,044,484.92	762,794.57
利息收入	-3,548,634.29	-4,109,615.86
汇兑损益	-3,196,149.89	-1,121,160.77
其他	308,239.93	979,005.95
合 计	-5,392,059.33	-3,488,976.11

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-988,995.61	693,742.01
存货跌价损失	14,615,859.40	14,510,278.19
固定资产减值损失	23,618.99	
合 计	13,650,482.78	15,204,020.20

7. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融负债	711,191.08	-671,024.39
合 计	711,191.08	-671,024.39

8. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益		3,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	752,684.39	-327,169.24
处置长期股权投资产生的投资收益	5,560,500.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益	6,010,182.37	664,106.36
处置交易性金融负债取得的投资收益	-1,686,884.88	-165,528.48
委托贷款取得的投资收益	23,915,547.81	17,255,563.00
合 计	34,552,029.69	20,426,971.64

(2) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(3) 其他说明

处置长期股权投资产生的投资收益 5,560,500.00 元，均系本期出售中移鼎讯通信股份有限公司股权的收益；处置交易性金融资产取得的投资收益 6,010,182.37 元，均系本期投资的银行短期理财产品收益；处置交易性金融负债取得的投资收益-1,686,884.88 元，均系本期到期交割的远期结售汇合约投资损失；委托贷款取得的投资收益 23,915,547.81 元，均系本公司通过银行向青海中金创业投资有限公司、荣安集团股份有限公司和淮安弘康房地产开发有限公司委托贷款而取得的利息收入。

9. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	21,959.66	6,150,054.88	21,959.66
其中：固定资产处置利得	21,959.66	2,853,260.39	21,959.66
无形资产处置利得		3,296,794.49	

政府补助	8,746,457.04	13,378,463.74	2,739,282.74
其他	1,839,514.51	621,963.72	1,839,514.51
合 计	10,607,931.21	20,150,482.34	4,600,756.91

(2) 其他说明

政府补助 8,746,457.04 元,包括: 1) 自行开发生产的软件产品其增值税实际税负超过 3%的返还款 6,007,174.30 元; 2) 随州市财政局拨付给宁波波导股份有限公司随州分公司和随州波导电子有限公司的扶持中小企业专项经费补助 1,015,944.93 元; 3) 水利建设专项资金减免 100,540.85 元; 4) 根据宁波市财政局、宁波市信息产业局甬财政工(2010)1512 号文《关于下达 2010 年度宁波市软件产业发展专项资金第三批补助资金的通知》, 子公司宁波波导软件有限公司取得软件产业发展专项资金 194,000.00 元; 5) 自其他非流动负债(递延收益)转入 975,215.96 元; 6) 其他零星政府补助 453,581.00 元。

10. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	15,348.80	34,085.89	15,348.80
其中: 固定资产处置损失	15,348.80	34,085.89	15,348.80
水利建设专项资金	109,085.05	826,131.32	
对外捐赠		1,300,000.00	
赔偿支出	914,408.00		914,408.20
其他	166,316.24	305,877.80	166,316.04
合 计	1,205,158.09	2,466,095.01	1,096,073.04

11. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,570,017.68	17,234.24
合 计	1,570,017.68	17,234.24

12. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2011 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	60,151,902.63
非经常性损益	B	43,946,164.57
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	16,205,738.06
期初股份总数	D	768,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	768,000,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.08
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.02

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

13. 其他综合收益

项 目	本期数	上年同期数
外币财务报表折算差额	378,366.02	274,825.53
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	378,366.02	274,825.53
合 计	378,366.02	274,825.53

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
租赁收入	10,554,673.43
政府补助	2,083,525.93
其他	2,045,106.93
合 计	14,683,306.29

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
科研及技术使用费	15,830,344.79
业务招待费	4,061,601.51
中介机构费	3,419,850.33
其他	11,943,297.11
合 计	35,255,093.74

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
利息收入	3,548,634.29
合 计	3,548,634.29

4. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
收回不符合现金及现金等价物定义的借款保证金	15,845,415.20
合 计	15,845,415.20

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	60,151,902.63	42,259,170.19

加：资产减值准备	13,650,482.78	15,204,020.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,368,680.28	7,826,690.44
无形资产摊销	657,947.25	1,033,981.85
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-6,610.86	-6,115,968.99
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-711,191.08	671,024.39
财务费用(收益以“-”号填列)	-5,700,299.26	-4,467,982.06
投资损失(收益以“-”号填列)	-34,552,029.69	-20,426,971.64
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-20,478,016.27	29,486,162.01
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	26,121,862.56	8,943,326.27
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-18,081,019.66	-134,206,605.80
其他	3,874,046.40	6,876,015.59
经营活动产生的现金流量净额	31,295,755.08	-52,917,137.55
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	458,309,384.12	165,689,784.40
减：现金的期初余额	165,689,784.40	443,916,416.49
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	292,619,599.72	-278,226,632.09
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数

1) 现金	458,309,384.12	165,689,784.40
其中：库存现金	2,001.77	872.77
可随时用于支付的银行存款	447,352,783.59	124,713,482.62
可随时用于支付的其他货币资金	10,954,598.76	40,975,429.01
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	458,309,384.12	165,689,784.40

(3) 现金流量表补充资料的说明

本期合并现金流量表“期初现金及现金等价物余额”为 165,689,784.40 元，合并资产负债表“货币资金”期初数为 181,535,199.60 元，差异 15,845,415.20 元，系合并现金流量表“期初现金及现金等价物余额”扣除了不符合现金及现金等价物标准的货币资金 15,845,415.20 元。

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
宁波电子信息集团有限公司	本公司第一大股东	有限责任公司	浙江宁波	沈余银	对外投资、制造业

(续上表)

母公司名称	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
宁波电子信息集团有限公司	155,000,000.00	21.71	21.71	中国新纪元有限公司	71115337X

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

被投资单位	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
杭州绿宇通信技术有限公司	有限责任公司	浙江杭州	李钦	通讯设备	200.00	49.00	49.00	联营企业	67063647-0
杭州亚峰科技有限公司	有限责任公司	浙江杭州	周炯亮	通讯设备	75.00	49.00	49.00	联营企业	67063429-9

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
波导科技集团股份有限公司	本公司第二大股东	711174461
宁波神马汽车制造有限公司	本公司第二大股东的子公司	72048129-5
宁波波导汽车科技有限公司	本公司第二大股东的子公司	57368835-9
奉化市绿都物业有限公司	本公司第二大股东的子公司	78043332-4
宁波通信工程技术研究开发中心	关联人（与公司同一董事长）	71119148-0
宁波普莱特电子有限公司	其他（该公司第一大股东系宁波电子信息集团有限公司）	75326928-2
宁波现代萨际通移动电话有限公司（更名自萨基姆移动电话（宁波）有限公司）	其他[注 1]	74219723-6
北京易讯无线信息技术股份有限公司	其他[注 2]	75133023-8

[注 1]：该公司原股东为香港萨姆希移动通讯有限公司。香港萨姆希移动通讯有限公司股东为自然人徐锡广、吴裕平和王建平。本公司第二大股东波导科技集团股份有限公司的股东为自然人徐立华、隋波、徐锡广、蒲杰和王建平。因两公司存在部分相同的重要股东，故萨基姆移动电话（宁波）有限公司构成本公司的关联方。2010 年 5 月 31 日，隋波、徐锡广、蒲杰、王建平四人转让了其持有的波导科技集团股份有限公司的全部股权，故自该日起萨基姆移动电话（宁波）有限公司不再系本公司之关联方。

[注 2]：根据 2011 年 5 月 28 日本公司第五届董事会第一次会议决议通过的高管提名，原关键管理人员隋波不再续任本公司高管，故自该日起隋波持股 5%以上股份的北京易讯无线信息技术股份有限公司不再系本公司之关联方。

（二）关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）明细情况

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
宁波普莱特电子有限公司	商品	市场价	31,944.27	0.01	942,126.70	0.12
	加工费	市场价	65,115.00	—		
宁波现代萨际通移动电话有限公司	商品	市场价			13,344,904.02	1.63
	加工费	市场价			9,953,665.46	—

杭州亚峰科技有 限公司	技术服 务费	市场价			600,000.00	
----------------	-----------	-----	--	--	------------	--

2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易 内容	关联交易 定价方式 及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金 额的比例 (%)	金额	占同类交易金 额的比例 (%)
杭州绿宇通信技术 有限公司	商品	市场价	106,344.89	0.02	162,953.88	0.02
宁波现代萨际通移 动电话有限公司	商品	市场价			6,709,705.85	0.65
	技术服 务费	市场价			1,630,530.00	
	后勤服 务费/代 收代付 水电费	市场价			3,233,048.16	
杭州亚峰科技有 限公司	商品	市场价	419,191.17	0.07	73,035.22	0.01
宁波神马汽车制造 有限公司	商品	市场价			43,963.16	0.00
	出售固 定资产 收入	市场价			112,408.00	
	后勤服 务费/代 收代付 水电费	市场价	14,085.35		299,016.74	
北京易讯无限信息 技术股份有限公司	技术服 务费	市场价			40,000.00	
波导科技集团股份 有限公司	后勤服 务费/代收代 付水电费	市场价			14,800.15	
奉化市绿都物业有 限公司	后勤服 务费	市场价	15,385.00		36,295.00	
宁波波导汽车科技 有限公司	后勤服 务费/代收代 付水电费	市场价	27,033.79			

2. 关联租赁情况

出租方 名称	承租方 名称	租赁资产 种类	租赁 起始日	租赁 终止日	租赁收益 定价依据	年度确认的 租赁收益
本公司	宁波神马汽车 制造有限公司	新区二号楼二 楼办公室	2011.01.01	2011.12.31	市场价	2,700.00
	宁波波导汽车	新区宿舍楼四	2010.10.01	2011.09.30	市场价	30,926.55

	科技有限公司	号楼第四层	2011. 10. 01	2012. 09. 30	市场价	10, 308. 85
--	--------	-------	--------------	--------------	-----	-------------

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	杭州绿宇通信技术有限公司			32, 194. 56	1, 609. 73
	奉化市绿都物业有限公司			7, 820. 00	391. 00
	宁波神马汽车制造有限公司	0. 40	0. 02	64, 870. 40	3, 243. 52
	宁波波导汽车科技有限公司	3, 243. 79	162. 19		
小 计		3, 244. 19	162. 21	104, 884. 96	5, 244. 25

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	杭州亚峰科技有限公司		600, 000. 00
	宁波普莱特电子有限公司	93, 507. 85	220, 863. 69
小 计		93, 507. 85	820, 863. 69
预收款项			
	杭州绿宇通信技术有限公司	18, 132. 78	
小 计		18, 132. 78	
其他应付款			
	宁波通信工程技术研究开发中心	188, 245. 00	188, 245. 00
	宁波电子信息集团有限公司		36, 000. 00
小 计		188, 245. 00	224, 245. 00

(四) 关键管理人员薪酬

2011 年度和 2010 年度, 本公司关键管理人员报酬总额分别为 180. 59 万元和 235. 53 万元。

七、或有事项

截至资产负债表日, 本公司不存在需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司持有的远期结售汇合约明细如下：

交易内容	银行名称	签约日期	金额（美元）	约定汇率	交割日期	备注
买入美元	中国银行奉化支行	2011.01.17	209,597.37	6.5298	2012.01.17	
买入美元	中国银行随州支行	2011.03.01	1,131,388.90	6.5038	2012.02.20	
合计			1,340,986.27			

九、资产负债表日后事项

1. 经本公司 2012 年 1 月 11 日第五届董事会第五次会议审议通过，本公司通过浙江稠州商业银行股份有限公司宁波分行向上海智品置业有限公司发放 5,000.00 万元人民币的委托贷款，贷款年利率为 16.00%，期限自 2012 年 2 月 20 日至 2013 年 2 月 19 日。上海智品置业有限公司以其持有的上海市桃浦镇 674 坊 15 丘土地使用权（土地使用权证号为沪房地普字〔2008〕第 011054 号）提供最高额抵押担保，并由上海智富建设工程有限公司、上海智富企业发展（集团）有限公司、自然人丁勤富和严广玲提供连带责任担保。

2. 经本公司 2012 年 3 月 30 日第五届董事会第六次会议审议通过，本公司以零价格收购奉化市精锐投资有限公司持有的本公司之控股子公司宁波波导销售有限公司 10% 股权以及九五八五九八(湖北)电讯有限公司 30% 股权。

十、其他重要事项

(一) 非货币性资产交换

无重大非货币性资产交换。

(二) 债务重组

无重大债务重组事项。

(三) 其他重要事项

1. 经本公司 2011 年 4 月 28 日第四届董事会第十九次会议审议通过，本公司通过中信银行杭州分行向淮安弘康房地产开发有限公司发放 5,000.00 万元人民币的委托贷款，贷款年利率为 18.00%，期限自 2011 年 5 月 13 日至 2012 年 5 月 13 日。淮安弘康房地产开发有限公司以其持有的弘康兴旺角一期项目中建筑面积为 7,637.86 平方米的商业用房提供抵押担保，并由李先华、卞慧芳夫妇提供连带责任担保，且以其所有的弘康兴旺角一期项目中

建筑面积为 2,016.82 平方米的商业用房提供抵押担保。

2. 九五八九八（湖北）电讯有限公司和宁波波导销售有限公司均为本公司之控股子公司。截至 2011 年 12 月 31 日，该等公司净资产已为负数，且其主要债务人为本公司。由于本公司欲通过采取各种财务支持措施继续扶持该等公司，为了更稳健、公允地反映母公司的财务状况和经营成果，故将该等公司的净资产负值扣除本公司对该等公司计提的坏账准备后的净额计列母公司资产负债表中的“预计负债”项目，相应地将对该等公司预计负债的本期增减数，计列母公司利润表中的“投资收益”项目；在编制合并财务报表时，将“预计负债”余额转列至“未分配利润”项目。截至 2011 年 12 月 31 日，母公司资产负债表中的“预计负债”余额为 69,707,124.83 元。

(四) 以公允价值计量的资产和负债

项 目	期初数	本期公允价 值变动损益	计入权益的 累计公允 价值变动	本期计提 的减值	期末数
金融资产					
1. 以公允价值计量且其 变动计入当期损益的金融 资产(不含衍生金融资产)					
2. 衍生金融资产					
3. 可供出售金融资产					
金融资产小计					
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计					
金融负债	955,904.76	711,191.08			244,713.68

(五) 外币金融资产和外币金融负债

项 目	期初数	本期公允价 值变动损益	计入权益的 累计公允 价值变动	本期计提 的减值	期末数
金融资产					
1. 以公允价值计量且其 变动计入当期损益的金 融资产(不含衍生金融资					

产)					
2. 衍生金融资产					
3. 贷款和应收款	17,563,318.69			-686,302.05	3,362,061.64
4. 可供出售金融资产					
5. 持有至到期投资					
金融资产小计	17,563,318.69			-686,302.05	3,363,277.68
金融负债	92,805,021.70				59,157,988.04

十一、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	162,521,760.93	100.00	24,235,886.26	14.91	221,159,016.14	100.00	11,435,757.86	5.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	162,521,760.93	100.00	24,235,886.26	14.91	221,159,016.14	100.00	11,435,757.86	5.17

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	6,406,881.10	3.94	320,344.06	219,625,631.13	99.31	10,981,281.56
1-2 年	154,691,136.34	95.18	23,203,670.45	36,928.00	0.01	5,539.20
2-3 年				1,496,457.01	0.68	448,937.10

3-5 年	1,423,743.49	0.88	711,871.75			
小 计	162,521,760.93	100.00	24,235,886.26	221,159,016.14	100.00	11,435,757.86

(2) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
零星客户	货款	202,057.00	账龄较长、预计无法收回	否
小 计		202,057.00		

(3) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
宁波波导销售有限公司	控股子公司	155,813,755.11	1 年以内 1,122,618.77 1-2 年 154,691,136.34	95.87
单位 2	非关联方	2,797,355.99	1 年以内	1.72
波导国际有限公司	全资子公司	1,423,743.49	3-5 年	0.88
单位 4	非关联方	800,000.00	1 年以内	0.49
单位 5	非关联方	764,580.25	1 年以内	0.47
小 计		161,599,434.84		99.43

(5) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)
宁波波导销售有限公司	控股子公司	155,813,755.11	95.87
波导国际有限公司	全资子公司	1,423,743.49	0.88
宁波波导汽车科技有限公司	关联方	3,243.79	0.00
宁波神马汽车制造有限公司	关联方	0.40	0.00
小 计		157,240,742.79	96.75

(6) 期末应收账款未用于担保。

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数	期初数
-----	-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	50,000,000.00	92.42			240,000,000.00	92.40		
按组合计提坏账准备	4,102,459.16	7.58	672,112.71	16.38	19,730,026.30	7.60	1,106,757.67	5.61
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	54,102,459.16	100.00	672,112.71	1.24	259,730,026.30	100.00	1,106,757.67	0.43

2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
委托贷款	50,000,000.00			经单独测试后,未发现其未来现金流量现值低于其账面价值,故未计提坏账准备。
小计	50,000,000.00			

3) 组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	840,221.22	20.48	42,011.06	19,308,123.30	97.86	965,406.17
1-2 年	2,855,192.34	69.60	428,278.85	16,000.00	0.08	2,400.00
2-3 年	16,000.00	0.39	4,800.00	320,000.00	1.62	96,000.00
3-5 年	388,045.60	9.46	194,022.80	85,903.00	0.44	42,951.50
5 年以上	3,000.00	0.07	3,000.00			
小计	4,102,459.16	100.00	672,112.71	19,730,026.30	100.00	1,106,757.67

(2) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
淮安弘康房地产开发有限公司	非关联方	50,000,000.00	1 年以内	92.42	委托贷款
上海锐及通信技术有限公司	全资子公司	3,400,000.00	1 年以内 550,000.00 1-2 年 2,850,000.00	6.28	暂借款
家电下乡履约保证金	非关联方	300,000.00	3-5 年	0.55	履约保证金

邹洪瑶	非关联方	80,000.00	1年以内	0.15	备用金
中国移动通信集团浙江有限公司	非关联方	60,000.00	1年以内	0.11	保证金
小计		53,840,000.00		99.51	

(4) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例(%)
上海锐及通信技术有限公司	全资子公司	3,400,000.00	6.28
小计		3,400,000.00	6.28

(5) 期末其他应收款未用于担保。

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
对子公司投资					
宁波波导销售有限公司	按成本法核算	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00
随州波导电子有限公司	按成本法核算	45,000,000.00	45,000,000.00		45,000,000.00
波导国际有限公司	按成本法核算	41,382,500.00	41,382,500.00		41,382,500.00
九五八五九八(湖北)电讯有限公司	按成本法核算	15,069,600.00	15,069,600.00		15,069,600.00
宁波波导软件有限公司	按成本法核算	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
上海锐及通信技术有限公司	按成本法核算	3,400,000.00	3,400,000.00		3,400,000.00
其他股权投资					
中移鼎讯通信股份有限公司	按成本法核算		30,000,000.00	-30,000,000.00	
合计		129,352,100.00	159,352,100.00	-30,000,000.00	129,352,100.00

(续上表)

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
对子公司投资						
宁波波导销售有限公司	90.00	90.00		4,500,000.00		

随州波导电子有限公司	75.00	75.00			
波导国际有限公司	100.00	100.00			
九五八五九八(湖北)电讯有限公司	70.00	70.00		15,069,600.00	
宁波波导软件有限公司	100.00	100.00			
上海锐及通信技术有限公司	100.00	100.00			
其他股权投资					
中移鼎讯通信股份有限公司					
合 计				19,569,600.00	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	19,942,862.75	265,576,516.53
其他业务收入	39,995,192.22	602,769,790.20
营业成本	37,369,217.21	842,626,132.20

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
手机及配件	6,892,862.75	5,027,414.22	265,576,516.53	250,360,962.55
软件及技术服务收入	13,050,000.00	1,030,951.28		
小 计	19,942,862.75	6,058,365.50	265,576,516.53	250,360,962.55

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
境内	19,942,862.75	6,058,365.50	265,576,516.53	250,360,962.55
小 计	19,942,862.75	6,058,365.50	265,576,516.53	250,360,962.55

(4) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
单位 1	20,270,606.57	33.82
单位 2	9,173,862.58	15.31
单位 3	7,278,000.00	12.14
单位 4	2,651,282.04	4.42
单位 5	2,000,000.00	3.34
小 计	41,373,751.19	69.03

2. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益		3,000,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	5,560,500.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益	6,010,182.37	207,588.82
处置交易性金融负债取得的投资收益	-1,159,379.12	-165,528.48
委托贷款产生的投资收益	23,915,547.81	17,255,563.00
其他	18,975,529.93	39,852,286.21
合 计	53,302,380.99	60,149,909.55

其他投资收益均系预计负债变动形成，有关情况详见本财务报表附注十其他重要事项之说明。

(2) 本公司不存在投资收益收回的重大限制。

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	32,895,946.17	66,284,591.99
加：资产减值准备	12,665,594.34	-10,929,647.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产	3,088,963.75	5,091,761.43

折旧		
无形资产摊销	241,373.55	908,157.01
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-7,594.59	-6,103,336.55
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-867,861.66	624,886.43
财务费用(收益以“-”号填列)	-3,950,723.85	-5,976,094.30
投资损失(收益以“-”号填列)	-53,302,380.99	-60,149,909.55
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	8,584,980.48	38,806,116.87
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	59,192,247.70	45,634,331.28
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-73,956,255.81	-113,026,312.87
其他	6,048,458.15	4,182,828.08
经营活动产生的现金流量净额	-9,367,252.76	-34,652,627.98
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	319,681,709.53	79,931,955.88
减: 现金的期初余额	79,931,955.88	354,406,277.00
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	239,749,753.65	-274,474,321.12

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	8,938,179.94	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	100,540.85	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,638,741.89	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	5,034,488.57	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	22,576,277.13	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	758,790.27	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,048,816.00	
小 计	44,095,834.65	

减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	149,670.08	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	43,946,164.57	

对外委托贷款取得的损益 22,576,277.13 元，系本期委托贷款取得的投资收益 23,915,547.81 元扣除相应计缴的税费 1,339,270.68 元后的净额。

2. 公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定“其他符合非经常性损益定义的损益项目”，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的原因说明

项 目	涉及金额	原因
水利建设专项资金	109,085.05	因其系国家规定之税费，且其金额计算与公司正常经营业务存在直接关系，故不具特殊和偶发性，因此将其界定为经常性损益项目。
增值税返还款	6,007,174.30	因子公司宁波波导软件有限公司为软件生产企业，销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分享受即征即退的优惠政策，其享受的政策不具有偶发性，因此将其界定为经常性损益项目。
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,048,816.00	因取得的管理等咨询服务收入与公司主营业务并无直接关系，且不具有持续性，因此将其界定为非经常性损益项目。

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.15	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.47	0.02	0.02

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	60,151,902.63
非经常性损益	B	43,946,164.57
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	16,205,738.06
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	627,029,321.17

发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	
其他	外币报表折算差额	I ₁	378,366.02
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₁	6.00
报告期月份数		K	12.00
加权平均净资产		$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	657,294,455.50
加权平均净资产收益率(%)		M=A/L	9.15
扣除非经常损益加权平均净资产收益率(%)		N=C/L	2.47

(四) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	458,309,384.12	181,535,199.60	152.46%	主要系上期委托贷款于本期收回,期末委托贷款余额减少所致。
应收账款	22,527,760.83	34,022,199.16	-33.79%	主要系营业收入减少所致。
预付款项	1,375,245.36	692,433.28	98.61%	主要系以预付方式结算贷款的货物尚未收到所致。
应收利息	275,000.00	4,482,166.67	-93.86%	主要系期末委托贷款减少所致。
其他应收款	83,309,782.67	302,836,243.37	-72.49%	主要系期末委托贷款减少所致。
长期股权投资	1,179,283.24	30,426,598.85	-96.12%	主要系出售中移鼎讯通信股份有限公司股权所致。
短期借款	8,427,383.81	44,548,942.58	-81.08%	主要系期末货币资金余额较大,期末融资需求减少所致。
交易性金融负债	244,713.68	955,904.76	-74.40%	主要系未交割的远期结售汇合约减少所致。
应付票据	6,422,174.13	29,742,097.28	-78.41%	主要系采购规模减少所致。
应付职工薪酬	32,329,063.97	47,303,695.90	-31.66%	主要系职工福利费减少所致。
应付利息	205,749.87	637,075.88	-67.70%	主要系银行借款减少所致。

利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	593,858,567.86	1,034,359,431.17	-42.59%	主要系产品销售规模减少所致。
营业成本	499,056,069.39	944,173,595.17	-47.14%	主要系产品销售规模减少所致。
营业税金及附加	5,404,217.88	3,419,732.51	58.03%	主要系委托贷款取得的收益应计税费增加所致。
销售费用	6,295,025.27	11,090,457.07	-43.24%	主要系产品销售规模减少所致。
财务费用	-5,392,059.33	-3,488,976.11	54.55%	主要系外币负债随人民币升值而产生的汇兑收益增加所致。
公允价值变动收益	711,191.08	-671,024.39		主要系上期亏损的远期结售汇合约于本期交割所致。
投资收益	34,552,029.69	20,426,971.64	69.15%	主要系处置长期股权投资产生的收益、处置交易性金融资产取得的收益和委托贷款取得的收益增加所致。
营业外收入	10,607,931.21	20,150,482.34	-47.36%	主要系非流动资产处置利得和政府补助减少所致。
营业外支出	1,205,158.09	2,466,095.01	-51.13%	主要系对外捐赠及水利建设专项资金减少所致。
所得税费用	1,570,017.68	17,234.24	9009.87%	主要系子公司宁波波导软件有限公司上期为免税年度所致。

十二、备查文件目录

- 1、 载有董事长签名的年度报告正文
- 2、 载有法人代表、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
- 3、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名的审计报告原件
- 4、 报告期内公司在指定报刊上披露过的所有公司文件的正本及公告原件

董事长：徐立华
 宁波波导股份有限公司
 2012年4月13日